

**ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DEL
GOBIERNO REGIONAL LA LIBERTAD**

INFORME DE AUDITORÍA N.º 047-2023-2-5342-AC

**AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO
INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO - INPE**

CHICLAYO, CHICLAYO, LAMBAYEQUE

**“PROCESO DE SELECCIÓN Y EJECUCIÓN CONTRACTUAL
DEL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN PARA LOS
INTERNOS(AS), NIÑOS, PERSONAL INPE QUE LABORA 24 X
48 HORAS DE LOS ESTABLECIMIENTOS PENITENCIARIOS
DE TRUJILLO VARONES, TRUJILLO MUJERES Y
PACASMAYO”**

PERÍODO: 23 DE ABRIL DE 2021 AL 27 DE DICIEMBRE DE 2022

TOMO I DE XVI

**8 DE SETIEMBRE DE 2023
LA LIBERTAD – PERÚ**

**“Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres ”
“Año de la unidad, la paz y el desarrollo”**



000001

INFORME DE AUDITORÍA N° 047-2023-2-5342-AC

“PROCESO DE SELECCIÓN Y EJECUCIÓN CONTRACTUAL DEL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN PARA LOS INTERNOS(AS), NIÑOS, PERSONAL INPE QUE LABORA 24 X 48 HORAS DE LOS ESTABLECIMIENTOS PENITENCIARIOS DE TRUJILLO VARONES, TRUJILLO MUJERES Y PACASMAYO”



ÍNDICE

| DENOMINACIÓN | N.º Pág. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| I. ANTECEDENTES | 1 |
| 1.1. Origen..... | 1 |
| 1.2. Objetivos..... | 1 |
| 1.3. Materia de Control, Materia Comprometida y Alcance | 1 |
| 1.4. De la entidad o dependencia..... | 2 |
| 1.5. Notificación de las desviaciones de cumplimiento..... | 3 |
| 1.6. Aspectos relevantes | 3 |
| II. DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO | 3 |
| III. OBSERVACIÓN | 15 |
| <p> FUNCIONARIOS Y SERVIDORES OTORGARON CONFORMIDADES A LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN DE LOS ESTABLECIMIENTOS PENITENCIARIOS TRUJILLO VARONES, TRUJILLO MUJERES Y PACASMAYO, SIN ADVERTIR QUE EL CONTRATISTA NO CUMPLIÓ CON LA CANTIDAD Y PERMANENCIA DE PERSONAL CLAVE PROPUESTO, OCASIONANDO UN PERJUICIO DE S/ 275,737.09 POR PAGO DE HONORARIOS E INAPLICACIÓN DE PENALIDADES POR INASISTENCIA Y/O PERMANENCIA DE DICHO PERSONAL. </p> | |
| IV. ARGUMENTOS JURÍDICOS | 111 |
| V. IDENTIFICACIÓN DE PERSONAS COMPRENDIDAS EN LOS HECHOS OBSERVADOS. | 112 |
| VI. CONCLUSIONES | 112 |
| VII RECOMENDACIONES | 114 |
| VIII APÉNDICES | 115 |



INFORME DE AUDITORÍA N° 047-2023-2-5342-AC

“PROCESO DE SELECCIÓN Y EJECUCIÓN CONTRACTUAL DEL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN PARA LOS INTERNOS(AS), NIÑOS, PERSONAL INPE QUE LABORA 24 X 48 HORAS DE LOS ESTABLECIMIENTOS PENITENCIARIOS DE TRUJILLO VARONES, TRUJILLO MUJERES Y PACASMAYO”

PERÍODO: 23 DE ABRIL DE 2021 AL 27 DE DICIEMBRE DE 2022

1. ANTECEDENTES

1.1. Origen

La Auditoría de Cumplimiento a la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE, en adelante la "Entidad", corresponde a un servicio de control posterior programado en el Plan Anual de Control 2023 del Órgano de Control Institucional (OCI), del Gobierno Regional La Libertad (GRLL), registrado en el Sistema de Control Gubernamental – SCG con la orden de servicio n.° 2-5342-2023-003, acreditado mediante oficio n.° 000132-2023-CG/VCST de 2 de mayo de 2023, en el marco de lo previsto en la Directiva N.° 001-2021-CG/NORM "Auditoría de Cumplimiento" y el Manual de Auditoría de Cumplimiento, aprobados mediante Resolución de Contraloría N.° 001-2021-CG.

1.2. Objetivos

Objetivo General:

Determinar si el Concurso Público n.° 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, para la "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas de los establecimientos Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del Departamento La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE"; y su ejecución cumplen con las disposiciones legales, estipulaciones contractuales, normativa interna, normas técnicas u otras análogas.

Objetivo Específico:

1. Determinar si el proceso de selección para la contratación del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas de los establecimientos Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del Departamento La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE", cumple con las disposiciones legales, estipulaciones contractuales, normativa interna, normas técnicas u otras análogas.
2. Determinar si la ejecución contractual del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas de los establecimientos Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del Departamento La Libertad de La Oficina Regional Norte Chiclayo INPE", se realizó en cumplimiento de las disposiciones legales, estipulaciones contractuales, normativa interna, normas técnicas u otras análogas.

1.3. Materia de Control, Materia Comprometida y Alcance

Materia de Control

La materia de control corresponde al proceso de selección y ejecución contractual del "Servicio de Alimentación para Internos(as), niños y personal INPE 24 X 48 horas en los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del Departamento de la Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE", prestado para el ítem paquete por la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L, en mérito al Contrato n.° 036-2021-INPE-ORNCH de 23 de diciembre de 2021, por el

monto de S/11 808 261,00 (Once Millones Ochocientos Ocho Mil Doscientos Sesenta y Uno y 00/100 soles), por la cantidad de 5979 raciones diarias, correspondiendo exclusivamente al establecimiento penitenciario de Trujillo varones el monto proporcional de S/10 749 396,00 (Diez Millones Setecientos Cuarenta y Nueve Mil Trescientos Noventa y Seis y 00/100 soles), por la cantidad de 5446 raciones diarias y por un periodo de 365 días calendario, según detalle:

Cuadro n.º 1
Costo del servicio de alimentación para los internos (as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas de los establecimientos Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo

| ITEM N° | CONCEPTO | CANTIDAD TOTAL | PRECIO UNITARIO (S/) | CANTIDAD DIARIA | PRECIO ANUAL POR EE PP (S/) | PRECIO TOTAL (S/) |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|
| 01 | "SERVICIO DE ALIMENTACIÓN PARA LOS INTERNOS (AS), NIÑOS Y PERSONAL INPE QUE LABORA 24 X 48 HORAS DE LOS ESTABLECIMIENTOS PENITENCIARIOS DE TRUJILLO VARONES, TRUJILLO MUJERES Y PACASMAYO DEL DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD DE LA OFICINA REGIONAL NORTE CHICLAYO INPE" | 1,982,240.00 (INTERNOS EE.PP. TRUJILLO VARONES) | 5.40 | 5376 | 10,596,096.00 | 11,808,261.00 |
| | | 25,550.00 (PERSONAL INPE - EE.PP. TRUJILLO VARONES) | 6.00 | 70 | 153,300.00 | |
| | | 144,175.00 (INTERNAS EE.PP. TRUJILLO MUJERES) | 5.40 | 395 | 778,545.00 | |
| | | 7,300.00 (PERSONAL INPE - EE.PP. TRUJILLO MUJERES) | 6.00 | 20 | 43,800.00 | |
| | | 36,500.00 (INTERNAS EE.PP. PACASMAYO MUJERES) | 5.40 | 100 | 197,100.00 | |
| | | 6,570.00 (PERSONAL INPE - EE.PP. PACASMAYO MUJERES) | 6.00 | 18 | 39,420.00 | |
| TOTAL | | | | 5979 | 11,808,261.00 | 11,808,261.00 |

Elaborado por: Órgano de Control Institucional del Gobierno Regional La Libertad.

Fuente: Bases integradas del Concurso Público n.º 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria

Materia Comprometida

El citado servicio fue contratado por la Oficina Regional Norte Chiclayo, como resultado del Concurso Público n.º 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria "Servicio de alimentación para los internos (as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas de los establecimientos Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del Departamento La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE".

Alcance

La auditoría de cumplimiento comprende el periodo de 23 de abril de 2021¹ al 27 de diciembre de 2022², siendo la unidad orgánica a examinar la Oficina Regional Norte Chiclayo - Instituto Nacional Penitenciario, ubicada en el distrito y provincia de Chiclayo, región Lambayeque.

1.4. De la entidad o dependencia

El Instituto Nacional Penitenciario es un organismo público descentralizado del sector justicia, rector del Sistema Nacional Penitenciario Nacional, con personería jurídica de derecho público y autonomía normativa económica, financiera y administrativa. Es un pliego presupuestal y sus actividades se sujetan al Código de Ejecución Penal y su Reglamento.

La Oficina Regional Norte Chiclayo, es el órgano desconcentrado del Instituto Nacional Penitenciario, encargada de dirigir, evaluar y supervisar la ejecución de las penas privativas de libertad y limitativas de derechos en los establecimientos penitenciarios y establecimientos post penitenciarios y ejecución de penas limitativas de derechos en el ámbito de su jurisdicción.

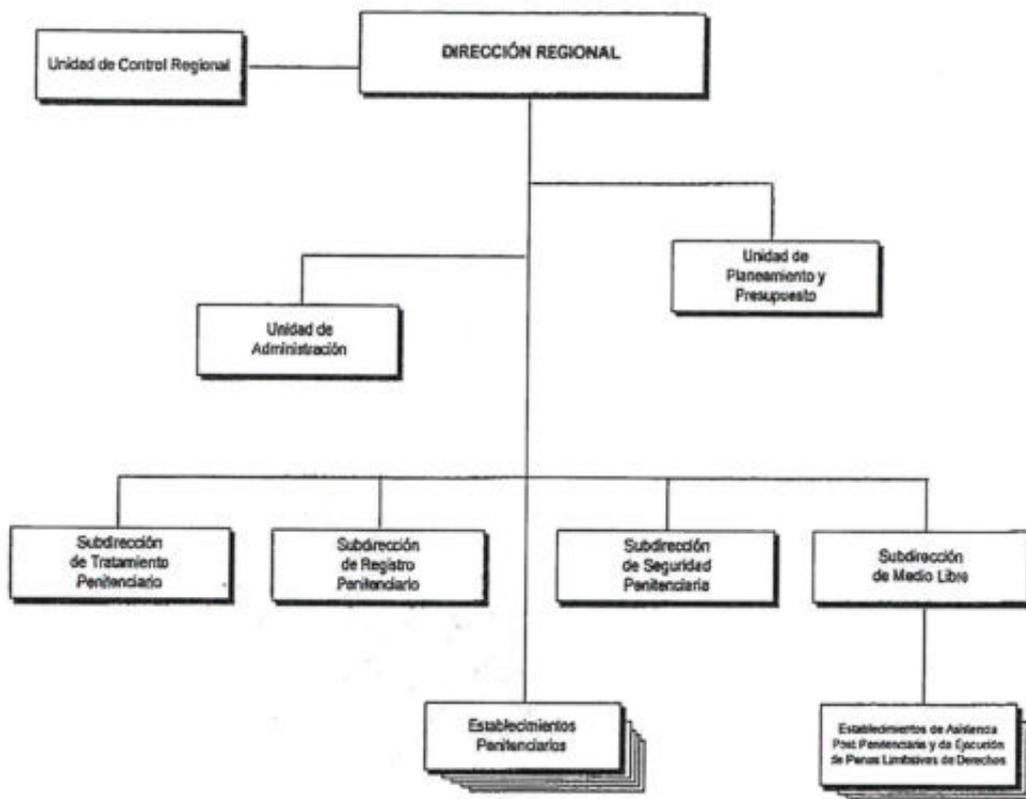
A continuación, se muestra la estructura orgánica gráfica de la Oficina Regional Norte Chiclayo del INPE

¹ Inicio desde los Términos de Referencia.

² Fin de la ejecución del contrato N.º 036-2021-INPE-ORNCH

Imagen n.º 1

ORGANIGRAMA ESTRUCTURAL DE LA OFICINA REGIONAL NORTE CHICLAYO



Fuente: Manual de Organización y Funciones de la Oficina Regional Norte Chiclayo, aprobado con Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.º 801 -2019-INPE/P de 19 de noviembre de 2019

1.5. Notificación de las desviaciones de cumplimiento

En aplicación de las Normas Generales de Control Gubernamental, aprobadas con Resolución de Contraloría n.º 295-2021-CG, la Directiva n.º 001-2022-CG/NORM "Auditoría de Cumplimiento" y Manual de Auditoría de Cumplimiento aprobados con Resolución de Contraloría n.º 001-2022-CG, así como al marco normativo que regula la notificación electrónica emitida por la Contraloría se cumplió con el procedimiento de notificación de las desviaciones de cumplimiento a las personas comprendidas en los hechos observados a fin que formulen sus comentarios o aclaraciones.

1.6. Aspectos relevantes

Durante el desarrollo de la Auditoría de Cumplimiento, no se han identificado hechos, acciones o circunstancias que pudieran ser revelados en el presente rubro.

2. DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO

Como resultado de la evaluación del diseño, implementación y efectividad del control interno a la materia de control, se ha determinado deficiencias de control interno.

Cabe señalar, que las deficiencias reveladas no constituyen necesariamente todos los aspectos de control interno que podrían ser situaciones reportables, debido a que estas fueron identificadas como resultado de la evaluación de las operaciones, procesos, actividades y sistemas relacionados con los objetivos de la auditoría, y no con el propósito de evaluar en su conjunto la estructura de control interno de la entidad.

2.1. LA EMPRESA CONTRATADA DE LA EJECUCIÓN DEL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN, EN LOS ESTABLECIMIENTOS PENITENCIARIOS DE TRUJILLO VARONES, TRUJILLO MUJERES Y PACASMAYO, PRESENTÓ AL MISMO PERSONAL CLAVE EN DOS ESTABLECIMIENTOS PENITENCIARIOS A LA VEZ, GENERANDO EL RIESGO DE INCUMPLIMIENTO DE LAS CONDICIONES Y TÉRMINOS CONTRACTUALES.

Como resultado del Concurso Público n.° 001-2021-INPE/ORNCH-Primera Convocatoria, la Oficina Regional Norte Chiclayo del Instituto Nacional Penitenciario (en adelante, la "Entidad"), suscribió el contrato n.° 036-2021-INPE-ORNCH el 23 de diciembre de 2021 (en adelante, el "Contrato") con la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L. (en adelante el "Contratista").

En cumplimiento al contrato antes citado, el contratista, mediante cartas n.°s 011-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO y 012-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO de 27 de diciembre de 2021, presentó la relación del personal para el inicio de la ejecución contractual al Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones y Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres, respectivamente.

Sobre el particular, de la revisión efectuada a la relación del personal presentado por el contratista, se advierte que, una (1) nutricionista, una (1) gastrónomo y dos (2) representantes fueron presentados de manera simultánea para ambos establecimientos penitenciarios, conforme se detalla a continuación:

Cuadro n.° 2
Presentación de personal clave para el inicio de la ejecución contractual en los EP Varones y Mujeres Trujillo

| Establecimiento Penitenciario | Documento de presentación de personal | Apellidos y Nombres del personal clave | Cargo del personal clave |
|-------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------|
| Varones - Trujillo | Carta n.° 011-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO | Caballero Salveredy Rosa Ysabel | Nutricionista |
| | | Bances Blas, Elisa Francesca | Gastrónomo |
| | | Delgado Herrera Marleny | Representante |
| | | Perez Linares Carmen Fiorela | Representante |
| Mujeres - Trujillo | Carta n.° 012-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO | Caballero Salveredy Rosa Ysabel | Nutricionista |
| | | Bances Blas, Elisa Francesca | Gastrónomo |
| | | Delgado Herrera Marleny | Representante |
| | | Perez Linares Carmen Fiorela | Representante |

Elaborado por: Órgano de Control Institucional del Gobierno Regional La Libertad.

Conforme se puede apreciar el contratista presentó el mismo personal clave para distintos establecimientos penitenciarios, a pesar que, de acuerdo a lo estipulado en las bases integradas la nutricionista y el gastrónomo deberían de laborar 8 horas al día, los 7 días de la semana, en el establecimiento penitenciario de varones; mientras que el(la) representante debía laborar de 08:00 a 17:00 horas de lunes a domingo en todos los establecimientos penitenciarios.

La deficiencia descrita no es concordante con lo señalado en la normativa siguiente:

Normas de Control Interno, aprobadas con Resolución de Contraloría General n.° 320-2006-CG de 30 de octubre de 2006.

5. NORMA GENERAL PARA LA SUPERVISIÓN

5.1 NORMAS BÁSICAS PARA LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y MONITOREO

5.1.1 Prevención y monitoreo

"El monitoreo de los procesos y operación es de la entidad debe permitir conocer oportunamente si estos se realizan de forma adecuada para el logro de sus objetivos y si en el desempeño de las funciones asignadas se adoptan las acciones de prevención, cumplimiento y corrección necesarias para garantizar la idoneidad y calidad de los mismos.

Comentarios:

0.1 La supervisión constituye un proceso sistemático y permanente de revisión de los procesos y operaciones que lleva a cabo la entidad sean de gestiones operativas o de control. En su desarrollo intervienen actividades de prevención y monitoreo por cuanto dada la naturaleza integral del control interno, resulta conveniente vigilar y evaluar sobre la marcha es decir conforme transcurre la gestión de la entidad para la adopción de las acciones preventivas o correctivas que oportunamente correspondan.

0.2 La prevención implica desarrollar y mantener una actitud permanente de cautelar e interés por anticipar, contrarrestar, mitigar y evitar errores, deficiencias, desviaciones y demás situaciones adversas para la entidad (...)*.

Los hechos expuestos, generaron el riesgo de incumplimiento de las condiciones y términos contractuales.

La situación expuesta ha sido originada por la falta de mecanismos de control y supervisión por parte del área encargada de realizar el proceso de contratación.

2.2. PERSONAL CLAVE ADICIONAL Y REEMPLAZOS PROPUESTOS POR EL EJECUTOR DEL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN EN LOS ESTABLECIMIENTOS PENITENCIARIOS DE TRUJILLO VARONES Y TRUJILLO MUJERES, NO CUMPLIERON CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LAS BASES INTEGRADAS, ASIMISMO TRES (3) DE ELLOS FUERON PRESENTADOS SIMULTÁNEAMENTE EN AMBOS ESTABLECIMIENTOS PENITENCIARIOS, AFECTANDO EL CUMPLIMIENTO DE LA CONTRATACIÓN

De la revisión al expediente de contratación y documentación proporcionada por la Entidad relacionado al Concurso Público N.° 01-2021-INPE-ORNCH Primera Convocatoria, sobre el perfil del personal clave y los cambios de dicho personal durante el periodo de ejecución de diciembre de 2021 a diciembre de 2022, se verificó que en algunas fechas, en los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones y Trujillo Mujeres, el Contratista ingresó personal adicional y reemplazos, sin tener en cuenta que dicho personal debía acreditar documentalmente la formación académica, capacitación y experiencia mínima del cargo; de acuerdo a lo requerido en las bases integradas.

Asimismo, se verificó que tres (3) personales clave (Representante, Nutricionista y Gastrónomo), que integran el personal adicional y reemplazante, fueron presentados para ejecutar el servicio de alimentación simultáneamente en los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones y Trujillo Mujeres. Lo expuesto se detalla a continuación:

Cuadro n.° 3

Personal clave adicional y reemplazos para la ejecución del servicio de alimentación en los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones y Trujillo Mujeres, durante el periodo de diciembre de 2021 a diciembre de 2022

| Documento de presentación | Apellidos y Nombres | Cargo | Observaciones | EE.PP asignado para el servicio |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Carta n.° 026-2022-DAYANN BRIGH-TRUJILLO, de 16 de marzo de 2022. Y Carta n.° 027-2022-DAYANN BRIGH – TRUJILLO, de 16 de marzo de 2022. | Cabrera Vásquez Yanina Verónica | Representante | No presenta documentación requerida que acredite la formación académica, capacitación y experiencia mínima de 2 años. | Varones Trujillo |
| Carta n.° 012-2021-INPE-EP-MTJO-AD-RRHH, de 27 de diciembre de 2021 | Delgado Herrera Marleny | Representante | Presenta certificado de capacitación, que fue expedido por Caballero Salverredy Rosa Ysabel – Personal Clave adicional de la Empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L. | Mujeres Trujillo |
| Carta n.° 014-2022-DAYANN BRIGH-TRUJILLO, de 7 de enero de 2022. | Pérez Linares Carmen Fiorela | Representante | No presenta documentación requerida que acredite la formación académica, capacitación y experiencia mínima de 2 años; así también dicho personal clave fue presentado simultáneamente en el EE.PP de Mujeres Trujillo y Varones Trujillo, con lo cual no se cumpliría con la permanencia y jornada laboral de 8 horas. | Mujeres Trujillo |

| Documento de presentación | Apellidos y Nombres | Cargo | Observaciones | EE.PP asignado para el servicio |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| | | | Profesional en Psicología propuesto no cumple con el requisito de la formación académica, así como no adjunta documento que acredite el requisito de capacitación en la materia y no acredita la experiencia mínima de 2 años; así también dicho personal clave fue presentado simultáneamente en el EE.PP de Varones Trujillo y Mujeres Trujillo, con lo cual no se cumpliría con la permanencia y jornada laboral de 8 horas. | Varones Trujillo |
| Carta n.° 012-2021-INPE-EP-MTJO-AD-RRHH, de 27 de diciembre de 2021 y Carta n.° 11-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO, de 27 de diciembre de 2021. | Caballero Salverredy Rosa Ysabel | Nutricionista | Presenta un certificado emitido y otorgado por ella misma del 8 al 26 de enero de 2022; así también dicho personal clave fue presentado simultáneamente en el EE.PP de Varones Trujillo y Mujeres Trujillo, con lo cual no se cumpliría con la permanencia y jornada laboral de 8 horas. Personal clave propuesto en el inicio de la ejecución del servicio, presenta su renuncia en mes de julio 2022; así también dicho personal clave fue presentado simultáneamente en el EE.PP de Mujeres Trujillo y Varones Trujillo, con lo cual no se cumpliría con la permanencia y jornada laboral de 8 horas. | Varones Trujillo Mujeres Trujillo |
| Carta n.° 69-2022-DAYANN BRIGH/TRUJILLO, de 27 de junio de 2022 Carta n.° 046-2022-DAYANN BRIGH/TRUJILLO, de 28 de junio de 2022 | Romero Reyna Jessica Roció (Personal reemplazante) | Nutricionista | Presenta certificado de capacitación, que fue expedido por Hilario Velezmoro, Sintia Paola – Personal Clave de la Empresa DAYANN BRIGH E.I.R.; así también dicho personal clave fue presentado simultáneamente en el EE.PP de Varones Trujillo y Mujeres Trujillo, con lo cual no se cumpliría con la permanencia y jornada laboral de 8 horas. | Varones Trujillo Mujeres Trujillo |
| Carta n.° 014-2022-DAYANN BRIGH/TRUJILLO | Arias Rojas Marilyn Yessire | Chef Profesional | No presenta la documentación requerida que acredite la experiencia mínima de 1 año y presenta certificado de capacitación que fue expedido por Caballero Salverredy Rosa Ysabel – Personal Clave adicional de la Empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L | Mujeres Trujillo |
| Oficio n.° 06-2022-INPE-17.131/ADM, de 12 de enero de 2022, recibido el 12 de enero de 2022 | Campos Córdova Claudia María | Gastrónomo | No presenta la documentación requerida que acredite el requisito de formación académica, así como no presenta los documentos que acrediten la experiencia mínima de 1 año y presenta certificado de capacitación que fue expedido por Caballero Salverredy Rosa Ysabel – Personal Clave adicional de la Empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L.; así también dicho personal clave fue presentado simultáneamente en el EE.PP de Mujeres Trujillo y Varones Trujillo, con lo cual no se cumpliría con la permanencia y jornada laboral de 8 horas. No presenta documentación requerida que acredite la capacitación y experiencia mínima de 1 año; así también dicho personal clave fue presentado simultáneamente en el EE.PP de Varones Trujillo y Mujeres Trujillo, con lo cual no se cumpliría con la permanencia y jornada laboral de 8 horas. | Mujeres Trujillo Varones Trujillo |
| Carta n.° 027-2022-DAYANN BRIGH – TRUJILLO, de 16 de marzo de 2022. | Flores Cordova Diego Alonso | Chef Profesional | No presenta documentación requerida que acredite la formación académica, capacitación y experiencia mínima de 1 año. | Varones Trujillo |
| Carta n.° 014-2022-DAYANN BRIGH-TRUJILLO | Sánchez Idrogo, Elvia | Chef Profesional | No presenta la documentación requerida que acredite la experiencia mínima de 1 año y el certificado de capacitación fue expedido por Hilario Velezmoro, Sintia Paola – Personal Clave de la Empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L | Mujeres Trujillo |

Fuente: Expediente de contratación y documentación proporcionada por la Entidad

Elaborado por: Comisión auditora

Como se advierte del cuadro precedente, el personal clave adicional y reemplazos presentado por el Contratista para la ejecución del servicio de alimentación en los Establecimientos Penitenciarios Trujillo Varones y Trujillo Mujeres, no cumplió con acreditar los requisitos establecidos en las bases integradas, adjuntando solo el documento de presentación. Así también, un representante, un gastrónomo y un nutricionista fueron presentados de manera simultánea en los citados Establecimientos Penitenciarios, con lo cual, de darse el caso no cumplirían con la permanencia durante la jornada laboral, tal como lo establece las bases integradas.

La Entidad no ha tenido en cuenta la siguiente normativa:

Normas de Control Interno, aprobadas con Resolución de Contraloría General n.º 320-2006-CG de 30 de octubre de 2006, señala:

"(...)

Capítulo III

3. NORMA GENERAL PARA EL COMPONENTE ACTIVIDADES DE CONTROL GERENCIAL

(...)

3.8. Documentación de procesos, actividades y tareas

Los procesos, actividades y tareas deben estar debidamente documentados para asegurar su adecuado desarrollo de acuerdo con los estándares establecidos, facilitar la correcta revisión de los mismos y garantizar la trazabilidad de los productos o servicios generados.

01 Los procesos, actividades y tareas que toda entidad desarrolla deben ser claramente entendidos y estar correctamente definidos de acuerdo con los estándares establecidos por el titular o funcionario designado, para así garantizar su adecuada documentación. Dicha documentación comprende también los registros generados por los controles establecidos, como consecuencia de hechos significativos que se produzcan en los procesos, actividades y tareas, debiendo considerarse como mínimo la descripción de los hechos sucedidos, el efecto o impacto, las medidas adoptadas para su corrección y los responsables en cada caso.

(...)

04 La documentación de los procesos, actividades y tareas debe garantizar una adecuada transparencia en la ejecución de los mismos, así como asegurar el rastreo de las fuentes de defectos o errores en los productos o servicios generados (trazabilidad)".

3.9. Revisión de procesos, actividades y tareas

Los procesos, actividades y tareas deben ser periódicamente revisados para asegurar que cumplen con los reglamentos, políticas, procedimientos vigentes y demás requisitos. Este tipo de revisión en una entidad debe ser claramente distinguido del seguimiento del control interno.

Comentarios:

01 Las revisiones periódicas de los procesos, actividades y tareas deben proporcionar seguridad de que éstos se estén desarrollando de acuerdo con lo establecido en los reglamentos, políticas y procedimientos, así como asegurar la calidad de los productos y servicios entregados por las entidades. Caso contrario se debe detectar y corregir oportunamente cualquier desviación con respecto a lo planeado.

02 Las revisiones periódicas de los procesos, actividades y tareas deben brindar la oportunidad de realizar propuestas de mejora en éstos con la finalidad de obtener una mayor eficacia y eficiencia, y así contribuir a la mejora continua en la entidad.

(...)"

Los hechos expuestos afectan el cumplimiento de los términos contractuales, que garantizan la calidad del servicio.

La situación expuesta ha sido originada por la falta de mecanismos de revisión, control y supervisión por parte de los funcionarios y servidores del área encargada del proceso de contratación y ejecución del servicio de alimentación de la Entidad.

2.3. UNIDAD VEHICULAR OFERTADA POR EL CONTRATISTA PARA LA DISTRIBUCIÓN DE VÍVERES EN LOS ESTABLECIMIENTOS PENITENCIARIOS TRUJILLO VARONES, TRUJILLO MUJERES Y PACASMAYO, DURANTE LA EJECUCIÓN CONTRACTUAL FUE PROPUESTA A LA VEZ EN LOS ESTABLECIMIENTOS PENITENCIARIOS DE CHICLAYO Y TUMBES, GENERANDO RIESGO DE INCUMPLIMIENTO DE LAS CONDICIONES CONTRACTUALES QUE GARANTICEN LA CALIDAD DEL SERVICIO.

De la revisión a los documentos presentados por el Contratista, para la calificación de la oferta del Concurso Público n.º 001-2021-INPE/ORNCH – Primera Convocatoria para la contratación del "Servicio de alimentación para los internos (as), niños y personal INPE que labora 24 x 48 horas de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del

Departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE" (en adelante el "Servicio de Alimentación"); se verificó que el contratista ofertó en el equipamiento estratégico una (1) unidad vehicular del tipo frigorífico con capacidad de 2 000,00 kg para la distribución de víveres en los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo por el periodo comprendido de diciembre de 2021 a diciembre de 2022; sin embargo, dicha unidad vehicular registrada con placa n.º M5U808, durante la ejecución contractual fue propuesta simultáneamente, para acreditar disponibilidad en los establecimientos penitenciarios de Chiclayo y Tumbes, durante el periodo de abril a diciembre de 2022, conforme se aprecia en las siguientes imágenes:

Imágenes n.º 2: Equipamiento Estratégico presentado en el establecimiento penitenciario de Chiclayo del Departamento de Lambayeque.



Fuente: Oferta presentada por DAYANN BRIGH E.I.R.L. para el Establecimiento Penitenciario de Chiclayo.
Elaborado por: Comisión auditora.

Imágenes n.º 3: Equipamiento Estratégico presentado en el establecimiento penitenciario del Departamento de Tumbes.



Fuente: Oferta presentada por DAYANN BRIGH E.I.R.L. para el Establecimiento Penitenciario de Tumbes.
Elaborado por: Comisión auditora.

Asimismo, de la revisión a los cuadernos de ocurrencias de los establecimientos penitenciarios Trujillo Varones y Trujillo Mujeres, se verificó que durante la ejecución contractual del servicio otras unidades vehiculares con placas M5N-784, M6D-746, M5P-787 y AVV-739, prestaron servicio para la distribución de los víveres, corroborándose así que el equipamiento estratégico ofertado por el contratista no fue brindado de forma continua, conforme se detalla en el siguiente cuadro:

Cuadros n.º 4
Registro de unidades vehiculares que prestaron servicios en los establecimientos penitenciarios del Departamento de La Libertad

| Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres | |
|---------------------------------------------------|-------------------|
| Fecha | Placa N.º |
| 28.01.2021 | MSN-784 |
| 29.01.2021 | M6D-746 |
| 30.01.2021 | M6D-746 / MSN-784 |
| 31.01.2021 | MSM-784 |
| 24.06.2022 | M5P-787 |
| 25.06.2022 | M5P-787 |
| 27.06.2022 | M5P-787 |
| 28.06.2022 | M6D-746 |
| 29.06.2022 | M6D-746 |
| 01.07.2022 | M5P-787 |
| 03.07.2022 | M6D-746 |
| 04.07.2022 | M5P-787 |
| 30.07.2022 | M5P-787 |
| 13.08.2022 | M5P-787 |
| 17.08.2022 | M5P-787 |
| 18.08.2022 | M6D-746 |
| 20.08.2022 | M5P-787 |
| 02.09.2022 | AVV-739 |
| 05.09.2022 | M5P-787 |
| 01.10.2022 | M6D-746 |
| 03.10.2022 | M5P-787 |
| 14.10.2022 | M5P-787 |
| 15.10.2022 | M5P-787 |
| 16.10.2022 | M6D-746 |
| 22.10.2022 | M5P-787 |
| 27.10.2022 | M5P-787 |
| 31.10.2022 | M6D-746 |
| 11.11.2022 | M6D-746 |
| 09.12.2022 | M6D-746 |
| 15.12.2022 | M5P-787 |

| Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones | |
|---------------------------------------------------|-----------|
| Fecha | Placa N.º |
| 27.12.2021 | M5P-787 |
| 24.04.2022 | M5P-787 |
| 01.12.2022 | M5P-787 |

Fuente: Cuadernos de ocurrencias de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones y Trujillo Mujeres.
Elaborado por: Comisión auditora.

La Entidad no ha tenido en cuenta la siguiente normativa:

Normas de Control Interno, aprobadas con Resolución de Contraloría General n.º 320-2006-CG de 30 de octubre de 2006.

(...)

2. NORMA GENERAL PARA EL COMPONENTE EVALUACIÓN DE RIESGOS.
NORMAS BÁSICAS PARA LA EVALUACIÓN DE RIESGOS

(...)

2.3 Valoración de los riesgos

El análisis o valoración del riesgo le permite a la entidad considerar cómo los riesgos potenciales pueden afectar al logro de sus objetivos. Se inicia con un estudio detallado de los temas puntuales sobre riesgos que se hayan decidido evaluar. El propósito es obtener la suficiente información acerca de las situaciones de riesgo para estimular su probabilidad de ocurrencia, tiempo, respuesta y consecuencias.

Comentarios:

01 La administración debe valorar los riesgos a partir de dos perspectivas: probabilidad e impacto. Probabilidad representa la posibilidad de ocurrencia, mientras que el impacto representa el efecto debido a su ocurrencia. Estos estimados se determinan usando tanto datos de eventos pasados observados los cuales pueden proveer una base objetiva en comparación con los estimados subjetivos como técnicas prospectivas. (...)

2.4 Respuesta al riesgo

La administración identifica las opciones de respuesta al riesgo considerando la probabilidad y el impacto en relación con la tolerancia al riesgo y su relación costo-beneficio. La consideración del manejo del riesgo y la selección e implementación de una respuesta son parte integral de la administración de los riesgos.

Comentarios:

02 (...) Evitar el riesgo implica el prevenir las actividades que los originan. La reducción incluye los métodos y técnicas específicas para lidiar con ellos, identificándolos y proveyendo una acción para la reducción de su probabilidad e impacto (...).

5. NORMA GENERAL PARA LA SUPERVISIÓN

5.1 NORMAS BÁSICAS PARA LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y MONITOREO

5.1.1 Prevención y monitoreo

El monitoreo de los procesos y operación es de la entidad debe permitir conocer oportunamente si estos se realizan de forma adecuada para el logro de sus objetivos y si en el desempeño de las funciones asignadas se adoptan las acciones de prevención, cumplimiento y corrección necesarias para garantizar la idoneidad y calidad de los mismos.

(...)

Comentarios:

0.1 La supervisión constituye un proceso sistemático y permanente de revisión de los procesos y operaciones que lleva a cabo la entidad sean de gestión operativa o de control. En su desarrollo intervienen actividades de prevención y monitoreo por cuanto dada la naturaleza integral del control interno, resulta conveniente vigilar y evaluar sobre la marcha es decir conforme transcurre la gestión de la entidad para la adopción de las acciones preventivas o correctivas que oportunamente correspondan.

0.2 La prevención implica desarrollar y mantener una actitud permanente de cautelar e interés por anticipar, contrarrestar, mitigar y evitar errores, deficiencias, desviaciones y demás situaciones adversas para la entidad. (...)*.

Los hechos expuestos generaron el riesgo de incumplimiento de las condiciones contractuales que garanticen la calidad del servicio.

La situación expuesta ha sido originada por la falta de mecanismos de control de los funcionarios del establecimiento penitenciario de Trujillo Varones y Trujillo Mujeres orientados a garantizar la ejecución del servicio de alimentación por parte del contratista.

2.4. DURANTE LA EJECUCIÓN DEL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN, EL PERSONAL CLAVE DEL CONTRATISTA DAYANN E.I.R.L REGISTRARON REITERADAS TARDANZAS, GENERANDO RIESGO DE INCUMPLIMIENTO DE LAS CONDICIONES CONTRACTUALES QUE GARANTICEN LA CALIDAD DEL SERVICIO.

De la revisión a la documentación e información relacionada al Servicio de alimentación se verificó que, durante el periodo comprendido del 27 de diciembre de 2021 al 27 de diciembre de 2022, el personal clave propuesto del Contratista, no cumplió con el horario de trabajo de 08:00 am a 17:00 pm, debido a las reiteradas tardanzas que se registraron en los tres (3) establecimientos penitenciarios.

Cuadro n.° 5

Horario de trabajo dispuesto para el Personal Clave gastronómico, representante y nutricionista de los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo

| Cargo Personal Clave | Nutricionista | Gastrónomo | Representante |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| EP. Trujillo Varones | El profesional nutricionista debe laborar (08 horas) dentro de las instalaciones del establecimiento penitenciario de Trujillo Varones, es decir de 08:00 a 17:00 Horas, de lunes a domingo, dicho horario se puede variar de acuerdo entre las partes, administración del EP y el Contratista, de acuerdo a la necesidad del servicio, respetando la jornada laboral de 08 horas | El cocinero o chef, o GASTRONOMO, TECNICO EN COCINA, TECNICO GASTRONOMIA Y ARTE CULINARIO cumplirá funciones de cocinero principal (maestro cocinero) durante el tiempo que demande el servicio debiendo laborar a tiempo completo (08 horas) dentro de las instalaciones del establecimiento penitenciario, de lunes a domingo. | El representante o coordinador o supervisor debe laborar a tiempo completo (08 horas) dentro de las instalaciones del penal, es decir de 08:00 a 17:00 Horas, de lunes a domingo, previa coordinación con el Administrador del establecimiento penitenciario o quien haga sus veces podrá autorizar el egreso dentro del horario de trabajo para que realice actividades propias relacionadas a su función. |
| Trujillo Mujeres | El profesional nutricionista debe laborar dentro de las instalaciones del establecimiento penitenciario de Trujillo Mujeres cinco (05) veces por semana de 08:00 a 17:00 horas, dicho horario se puede variar de acuerdo entre las partes, administración del EP y el contratista, de acuerdo a la necesidad del servicio, respetando la jornada laboral de 08 horas | | |
| Trujillo Pacasmayo | El profesional nutricionista debe laborar dentro de las instalaciones del establecimiento penitenciario de Pacasmayo (01 vez) por semana de 08:00 a 17:00 horas, dicho horario se puede variar de acuerdo entre las partes, administración del EP y el Contratista, de acuerdo a la necesidad del servicio, respetando la jornada laboral de 08 horas | | |

Fuente: Bases integradas del Concurso Público N.° 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria.

Elaborado por: Comisión auditora.

En relación al cuadro anterior del horario de trabajo establecido en las bases integradas, la comisión auditora determinó que dicho personal clave no cumplió con dicho horario, siendo que los Equipos de Control de Alimentos de los Establecimiento Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, no cautelaron el debido cumplimiento de lo establecido en las bases integradas. Los resultados de la evaluación relacionados a las tardanzas se revelan en los anexos del informe y se resumen a continuación:

Cuadro n.º 6
Incumplimiento del horario de trabajo, por tardanzas al mes del Personal Clave gastronómicos, representante y nutricionista del E.P Trujillo Varones.

| Mes-Año | Tardanzas por mes | | | |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | Gastrónomo 1 | Gastrónomo 2 | Representante | Nutricionista |
| | - Macalopu Vásquez, Edison Obed - Bances Blas, Elisa Francesca (Staff) - Sánchez Idrogo, Elvia (Staff) | - Utia Jesús, Francisco Adán - Bances Blas, Elisa Francesca (Staff) - Sánchez Idrogo, Elvia (Staff) | - García Idrogo Abildo - Delgado Herrera Marleny (Staff) - Perez Linares Carmen Fiorela (Staff) | - Hilario Velezmoro, Sintia Paola - Caballero Salveredy Rosa Ysabel (Staff) |
| Dic-21 | 5 | 0 | 5 | 0 |
| Ene-22 | 20 | 6 | 19 | 0 |
| Feb-22 | 20 | 5 | 20 | 0 |
| Mar-22 | 20 | 9 | 24 | 0 |
| Abr-22 | 21 | 11 | 18 | 0 |
| May-22 | 21 | 5 | 22 | 1 |
| Jun-22 | 19 | 10 | 17 | 2 |
| Jul-22 | 20 | 5 | 18 | 0 |
| Ago-22 | 9 | 3 | 21 | 0 |
| Set-22 | 5 | 6 | 12 | 0 |
| Oct-22 | 18 | 5 | 9 | 0 |
| Nov-22 | 23 | 1 | 18 | 0 |
| Dic-22 | 10 | 1 | 10 | 0 |
| Total Tardanzas | 211 | 67 | 213 | 3 |

Fuente: Anexos n.ºs 2, 4, 6, 8, 10, 12, 14, 16, 18, 20, 22, 24 y 26.

Elaborado por: Comisión auditora.

Del cuadro anterior, que resume la evaluación de la asistencia y permanencia del personal que ejecutó el servicio de alimentación en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones, durante el periodo de ejecución contractual de 27 de diciembre de 2021 al 27 de diciembre de 2022, se ha evidenciado que el personal clave del servicio de alimentación se encuentra conformado por cuatro (4) personas; dos (2) gastrónomos, un (1) representante y un (1) nutricionista, quienes presentan reiteradas tardanzas, no cumpliendo con el horario laboral establecido.

Así tenemos:

- Para gastrónomos principales, se propuso a Edison Obed Macalopu Vásquez y Francisco Adán Utia Jesús, y a su vez se propone como parte del Staff por suplencia en casos fortuitos, a Elisa Francesca Bances Blas y Elvia Sánchez Idrogo; verificándose que los gastrónomos principales y/o staff, presentan múltiples tardanzas en 211 y 67 días respectivamente.
- Para representante principal, se propuso a Abildo García Idrogo, y a su vez se propone como parte del Staff por suplencia en casos fortuitos a Marleny Delgado Herrera y Carmen Fiorela Perez Linares; verificándose que el representante principal, presenta múltiples tardanzas en 213 días.

- Para nutricionista, se propuso a Sintia Paola Hilario Velezmoro, y a su vez se propone como parte de Staff por suplencia en casos fortuitos a Rosa Ysabel Caballero Salverredy, verificándose que la nutricionista, presenta tardanzas 3 días.

Cuadro n.º 7
Incumplimiento del horario de trabajo, por tardanzas al mes del Personal Clave gastronómicos, representante y nutricionista del E.P Trujillo Mujeres.

| Mes-Año | Tardanzas por mes | | |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| | Gastrónomo | Representante | Nutricionista |
| | - Bances Blas, Elisa Francesca - Campos Córdova Claudia María (Staff) - Sánchez Idrogo, Elvia (Staff) | - Delgado Herrera Marleny - Perez Linares Carmen Fiorela (Staff) | - Caballero Salverredy Rosa Ysabel - Romero Reyna Jessica Roció (Reemplazo) |
| Dic-21 | 2 | 2 | 1 |
| Ene-22 | 0 | 7 | 0 |
| Feb-22 | 6 | 16 | 2 |
| Mar-22 | 1 | 17 | 2 |
| Abr-22 | 8 | 15 | 6 |
| May-22 | 7 | 18 | 13 |
| Jun-22 | 8 | 20 | 2 |
| Jul-22 | 2 | 20 | 1 |
| Ago-22 | 1 | 21 | 3 |
| Set-22 | 2 | 16 | 2 |
| Oct-22 | 1 | 14 | 3 |
| Nov-22 | 1 | 16 | 5 |
| Dic-22 | 1 | 16 | 1 |
| Total Tardanzas | 40 | 198 | 41 |

Fuente: Anexos n.ºs 28, 30, 32, 34, 36, 38, 40, 42, 44, 46, 48, 50 y 52.

Elaborado por: Comisión auditora.

Del cuadro anterior, que resume la evaluación de la asistencia y permanencia del personal que ejecutó el servicio de alimentación en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres, durante el periodo de ejecución contractual de 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022, se ha evidenciado que el personal clave del servicio de alimentación se encuentra conformado por tres (3) profesionales; un (1) gastrónomo, un (1) representante y una (1) nutricionista, quienes presentan reiteradas tardanzas, no cumpliendo con el horario laboral establecido.

Así tenemos:

- Para gastrónomo principal, se propuso a Elisa Francesca Bances Blas, y a su vez se propone como parte del Staff por suplencia en casos fortuitos a Claudia María Campos Córdova y Elvia Sánchez Idrogo; verificándose que el gastrónomo, presenta múltiples tardanzas en 40 días.
- Para representante principal, se propuso a Marleny Delgado Herrera, y a su vez se propone como parte del Staff por suplencia en casos fortuitos a Carmen Fiorela Perez Linares; verificándose que el representante, presenta múltiples tardanzas en 198 días.
- Para nutricionista, se propuso a Rosa Ysabel Caballero Salverredy, y no se propone personal por suplencia en casos fortuitos, asimismo, mediante carta N.º 046-2022-DAYANN BRIGH/ TRUJILLO de 28 de junio de 2022, se realizó el reemplazo por motivo de renuncia de la nutricionista por la Sra. Jessica Roció Romero Reyna, verificándose que el nutricionista, presenta múltiples tardanzas en 41 días.

Cuadro n.º 8
Incumplimiento del horario de trabajo, por tardanzas al mes del Personal Clave gastronómicos, representante y nutricionista del E.P Pacasmayo.

| Mes-Año | Tardanzas por mes | |
|------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------|
| | Gastrónomo y/o Representante | Nutricionista |
| | - Granda Flores, Anderson - Abad Guzman, Mario Jair (Staff) | - Alvarado Vergaray, Marjith |
| Dic-21 | 1 | 1 |
| Ene-22 | 11 | 3 |
| Feb-22 | 8 | 4 |
| Mar-22 | 9 | 5 |
| Abr-22 | 15 | 1 |
| May-22 | 12 | 0 |
| Jun-22 | 10 | 1 |
| Jul-22 | 12 | 0 |
| Ago-22 | 13 | 2 |
| Set-22 | 11 | 0 |
| Oct-22 | 14 | 0 |
| Nov-22 | 15 | 0 |
| Dic-22 | 13 | 1 |
| Total Tardanzas | 144 | 18 |

Fuente: Anexos n.ºs 54, 56, 58, 60, 62, 64, 66, 68, 70, 72, 74, 76 y 78.

Elaborado por: Comisión auditora.

Del cuadro anterior, que resume la evaluación de la asistencia y permanencia del personal que ejecutó el servicio de alimentación en el Establecimiento Penitenciario Pacasmayo, durante el periodo de ejecución contractual de 27 de diciembre de 2021 al 27 de diciembre de 2022, se ha evidenciado que el personal clave del servicio de alimentación se encuentra conformado por dos (2) personas que cumplían la función de gastrónomo-representante y nutricionista, quienes presentan reiteradas tardanzas, no cumpliendo con el horario laboral establecido.

Así tenemos:

- Para gastrónomo y representante principal, se propuso a Anderson Granda Flores, y a su vez se propone como parte del Staff por suplencia en casos fortuitos a Mario Jair Abad Guzman (Cheft); verificándose que el gastrónomo y representante, presenta múltiples tardanzas en 144 días.
- Para nutricionista principal, se propuso a Marjith Alvarado Vergaray, y no se propone personal por suplencia en casos fortuitos, verificándose que la nutricionista, presenta múltiples tardanzas en 18 días.

La Entidad no ha tenido en cuenta la siguiente normativa:

Normas de Control Interno, aprobadas con Resolución de Contraloría General n.º 320-2006-CG de 30 de octubre de 2006, señala:

"(...)

Capítulo III

(...)

2. NORMA GENERAL PARA EL COMPONENTE EVALUACIÓN DE RIESGOS

(...)

NORMAS BÁSICAS PARA LA EVALUACIÓN DE RIESGOS

(...)

2.2. Identificación de los riesgos

En la identificación de los riesgos se tipifican todos los riesgos que pueden afectar el logro de los objetivos de la entidad debido a factores externos o internos. Los factores externos incluyen factores económicos, medioambientales, políticos, sociales y tecnológicos. Los factores internos reflejan las selecciones que realiza la administración e incluyen la infraestructura, personal, procesos y tecnología.

Comentarios:

01 La metodología de identificación de riesgos de una entidad puede comprender una combinación de técnicas vinculadas con herramientas de apoyo. Las técnicas de identificación de riesgos, deben tomar como base eventos y tendencias pasados, así como técnicas de prospectiva en general.

(...)

05 Se debe identificar los eventos externos e internos que afectan o puedan afectar a la entidad. Dichos eventos, si ocurren, tienen un impacto positivo, negativo o una combinación de ambos. Por lo tanto, los eventos con signo negativo representan riesgos y requieren de evaluación y respuesta por parte del órgano competente de la entidad. De otro lado, los eventos con signo positivo representan oportunidades y compensan los impactos negativos de los riesgos. En términos generales, una fuente de identificación son los análisis de fortalezas, oportunidades-debilidades-amenazas que realizan las entidades como parte del proceso de planeamiento estratégico, en tanto éstos hayan sido correctamente elaborados.

3. NORMA GENERAL PARA EL COMPONENTE ACTIVIDADES DE CONTROL GERENCIAL

(...)

NORMAS BÁSICAS PARA LAS ACTIVIDADES DE CONTROL GERENCIAL

(...)

3.9. Revisión de procesos, actividades y tareas

Los procesos, actividades y tareas deben ser periódicamente revisados para asegurar que cumplen con los reglamentos, políticas, procedimientos vigentes y demás requisitos. Este tipo de revisión en una entidad debe ser claramente distinguido del seguimiento del control interno.

Comentarios:

01 Las revisiones periódicas de los procesos, actividades y tareas deben proporcionar seguridad de que éstos se estén desarrollando de acuerdo con lo establecido en los reglamentos, políticas y procedimientos, así como asegurar la calidad de los productos y servicios entregados por las entidades. Caso contrario se debe detectar y corregir oportunamente cualquier desviación con respecto a lo planeado.

02 Las revisiones periódicas de los procesos, actividades y tareas deben brindar la oportunidad de realizar propuestas de mejora en éstos con la finalidad de obtener una mayor eficacia y eficiencia, y así contribuir a la mejora continua en la entidad".

5. NORMA GENERAL PARA LA SUPERVISIÓN

(...)

5.1 NORMAS BÁSICAS PARA LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y MONITOREO**5.1.1 Prevención y monitoreo**

El monitoreo de los procesos y operación es de la entidad debe permitir conocer oportunamente si estos se realizan de forma adecuada para el logro de sus objetivos y si en el desempeño de las funciones asignadas se adoptan las acciones de prevención, cumplimiento y corrección necesarias para garantizar la idoneidad y calidad de los mismos.

Comentarios:

0.1 La supervisión constituye un proceso sistemático y permanente de revisión de los procesos y operaciones que lleva a cabo la entidad sean de gestión operativas o de control. En su desarrollo intervienen actividades de prevención y monitoreo por cuanto dada la naturaleza integral del control interno, resulta conveniente vigilar y evaluar sobre la marcha es decir conforme transcurre la gestión de la entidad para la adopción de las acciones preventivas o correctivas que oportunamente correspondan.

0.2 La prevención implica desarrollar y mantener una actitud permanente de cautelar e interés por anticipar, contrarrestar, mitigar y evitar errores, deficiencias, desviaciones y demás situaciones adversas para la entidad.

(...)

04 El resultado del monitoreo también provee las bases necesarias para estrategias adicionales de manejo de riesgos, actualiza las existentes y vuelve a analizar los riesgos ya conocidos. Asimismo, facilita y asegura el cabal cumplimiento de la normativa legal o administrativa aplicable a las operaciones de la entidad, de acuerdo con su finalidad y formalidades, brindando seguridad razonable con respecto de potenciales objeciones e inconformidades.

Los hechos expuestos generaron el riesgo de incumplimiento de las condiciones contractuales que garanticen la calidad del servicio.

La situación expuesta ha sido originada por la falta de mecanismos de control de los funcionarios de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones y Trujillo Mujeres y Pacasmayo orientados a garantizar la ejecución del servicio de alimentación por parte del contratista.



3. OBSERVACIÓN

FUNCIONARIOS Y SERVIDORES OTORGARON CONFORMIDADES A LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN DE LOS ESTABLECIMIENTOS PENITENCIARIOS TRUJILLO VARONES, TRUJILLO MUJERES Y PACASMAYO, SIN ADVERTIR QUE EL CONTRATISTA NO CUMPLIÓ CON LA CANTIDAD Y PERMANENCIA DE PERSONAL CLAVE PROPUESTO, OCASIONANDO UN PERJUICIO DE S/ 275,737.09 POR PAGO DE HONORARIOS E INAPLICACIÓN DE PENALIDADES POR INASISTENCIA Y/O PERMANENCIA DE DICHO PERSONAL.



Durante la ejecución del contrato, para el Servicio de Alimentación, se ha evidenciado que el personal clave propuesto por el Contratista para la ejecución del servicio de alimentación (ofertado y/o presentado para el inicio de ejecución contractual) no cumplió con la asistencia y el horario completo de permanencia establecido en las bases integradas, para el desarrollo de labores propias del servicio de alimentación en los ambientes de cocina de los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del Departamento de la Libertad, durante el periodo correspondiente a la prestación del servicio de alimentación.



A pesar de ello, los responsables de la supervisión, evaluación y control del servicio de alimentación en dichos Establecimientos Penitenciarios otorgaron conformidad a la prestación, sin considerar o hacer mención alguna respecto de las penalidades que debió aplicarse al Contratista, toda vez que el personal clave propuesto para la ejecución del servicio de alimentación no cumplió con la asistencia, cantidad y el horario completo de permanencia establecido en las bases integradas.

Al producirse los hechos expuestos, se transgredió lo establecido en los artículos 161°, 163° y 168° del Reglamento de la Ley n.º 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.º 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referido a penalidades, otras penalidades y recepción y conformidad.



De igual modo, se contravino lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.º 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. Asimismo, se incumplió la cláusula décima y décima tercera del Contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH "Servicio de Alimentación para Internos(as), niños y personal INPE 24 X 48 horas en los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del Departamento de la Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE", de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.

La situación antes descrita ocasionó un perjuicio económico para la Entidad de S/ 275,737.09 por pago de honorarios e inaplicación de penalidades.

Los hechos antes expuestos han sido ocasionados por el accionar de los funcionarios y servidores que

integraron el Equipo de Control de Alimentos – ECA de los Establecimientos Penitenciarios Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del Departamento de la Libertad, quienes no supervisaron ni controlaron que el Contratista cumpla con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como la asistencia de dicho personal, procediendo a otorgar la conformidad a la prestación del servicio de alimentación, suscribiendo las actas de conformidad respectivas.

Asimismo, suscribieron las Actas únicas de supervisión por el servicio de alimentación, en las que no se consignaron la aplicación de penalidades, a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios, a pesar que no asistieron de manera permanente.

Tales hechos se describen a continuación:

A. De la ejecución del contrato n.° 036-2021-INPE-ORNCH

Antecedentes:

Mediante Concurso Público N.° 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, la Entidad, convocó al procedimiento de selección para la ejecución del Servicio de Alimentación, adjudicando la buena pro al Contratista, conforme se aprecia del "Acta de evaluación, calificación de oferta y Otorgamiento de la Buena Pro" de 7 de diciembre de 2021 (**Apéndice n.° 4**). Posteriormente se suscribió el Contrato (**Apéndice n.° 5**), por el monto de S/11 808 261,00 (Once Millones Ochocientos Ocho Mil Doseientos Sesenta y Uno y 00/100 soles), con cinco mil novecientos setenta y nueve (5979) raciones diarias, correspondiendo exclusivamente al Establecimiento Penitenciario de Trujillo varones el monto proporcional de S/10 749 396,00 (Diez Millones Setecientos Cuarenta y Nueve Mil Trescientos Noventa y Seis y 00/100 soles), por la cantidad de 5446 raciones diarias, conforme se detalla a continuación:

Cuadro n.° 9

Costo del Servicio de alimentación para los internos (as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas de los establecimientos Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del Departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE"

| ITEM N° | CANTIDAD TOTAL | PRECIO UNITARIO (S/) | CANTIDAD DIARIA | DIAS | CANTIDAD ANUAL | PRECIO ANUAL POR EE PP (S/) | PRECIO TOTAL (S/) |
|--------------|-----------------------------------------------------|----------------------|-----------------|------------|---------------------|-----------------------------|----------------------|
| 1 | 1,982,240.00 (INTERNOS EE.PP. TRUJILLO VARONES) | 5.4 | 5376 | 365 | 1,962,240.00 | 10,596,096.00 | 11,808,261.00 |
| | 25,550.00 (PERSONAL INPE - EE.PP. TRUJILLO VARONES) | 6 | 70 | 365 | 25,550.00 | 153,300.00 | |
| | 144,175.00 (INTERNAS EE.PP. TRUJILLO MUJERES) | 5.4 | 395 | 365 | 144,175.00 | 778,545.00 | |
| | 7,300.00 (PERSONAL INPE - EE.PP. TRUJILLO MUJERES) | 6 | 20 | 365 | 7,300.00 | 43,800.00 | |
| | 36,500.00 (INTERNAS EE.PP. PACASMAYO MUJERES) | 5.4 | 100 | 365 | 36,500.00 | 197,100.00 | |
| | 6,570.00 (PERSONAL INPE - EE.PP. PACASMAYO MUJERES) | 6 | 18 | 365 | 6,570.00 | 39,420.00 | |
| TOTAL | | | 5979 | 365 | 2,182,335.00 | 11,808,261.00 | 11,808,261.00 |

Elaborado por: Comisión de Auditoría de Cumplimiento.

Fuente: Bases Integradas del Concurso Público N.° 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria

Ahora bien, para la prestación del servicio de alimentación, las bases integradas³ aprobadas mediante Resolución Directoral n.º 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021 (**Apéndice n.º 6**) y integradas y publicadas a través del Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado – SEACE el 14 de octubre de 2021 (**Apéndice n.º 7**), establecían como mínimo el personal siguiente:

Cuadro n.º 10
Personal requerido en las bases integradas para el
Concurso Público N.º 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria

| ESTABLECIMIENTO PENITENCIARIO | REPRESENTANTE | NUTRICIONISTA | COCINERO O CHEF O GASTRONOMO | AYUDANTE DE COCINA | | PERSONAL DE LIMPIEZA | |
|-------------------------------|---------------|---------------|------------------------------|--------------------|------|----------------------|------|
| | | | | POPE | INPE | POPE | INPE |
| Trujillo Varones | 01 | 01 | 02 | 12 | 08 | 03 | 01 |
| Trujillo Mujeres | 01 | 01 | 01 | 05 | 02 | 01 | 01 |
| Pacasmayo | 1 | 1 | 1 | 1 | | 1 | |

Elaborado por: Comisión de Auditoría de Cumplimiento.

Fuente: Bases Integradas del Concurso Público N.º 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria

Es de indicar que, el Contratista dentro de su oferta y previo a la firma del contrato mediante Carta n.º 006-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO de 23 de diciembre de 2021 (**Apéndice n.º 8**), presentó como personal clave ofertado al que se detalla a continuación:

Cuadro n.º 11
Relación de Personal clave propuesto en la oferta del proveedor

| Establecimiento Penitenciario | Apellidos y Nombres | DNI | Cargo | Permanencia |
|-------------------------------|----------------------------------|----------|---------------|---------------------------------|
| Varones Trujillo | Macalopu Vásquez, Edison Obed | 47524009 | Gastrónomo | 8 Hrs x 7 días de 08:00 a 17:00 |
| | Ulía Jesús, Francisco Adán | 76741327 | Gastrónomo | |
| | Hilario Velezmoro, Sintia Paola | 42034855 | Nutricionista | |
| Mujeres Trujillo | Bances Blas, Elisa Francesca | 70014596 | Gastrónomo | 8 Hrs x 7 días de 08:00 a 17:00 |
| | Caballero Salverredy Rosa Ysabel | 45002187 | Nutricionista | 8 Hrs x 5 días de 08:00 a 17:00 |
| Pacasmayo | Granda Flores, Anderson | 73132413 | Gastrónomo | 8 Hrs x 7 días de 08:00 a 17:00 |
| | Alvarado Vergaray, Marjith | 41034579 | Nutricionista | 8 Hrs x 1 día de 08:00 a 17:00 |

Elaborado por: Comisión de Auditoría de Cumplimiento.

Fuente: Oferta presentada

De la ejecución contractual sin la asistencia total, cantidad y permanencia a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio del personal clave propuesto por el Contratista, en los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo.

Posterior a la suscripción del Contrato (**Apéndice n.º 5**), para el inicio de la prestación del servicio de alimentación, el representante común del Contratista, mediante Carta n.º 011-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO de 27 de diciembre de 2021 (**Apéndice n.º 9**), Carta N.º 012-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO de 27 de diciembre de 2021 indicado en el Oficio N.º D000019-2023-INPE-EP-MTJO-AD-RRHH de 23 de enero de 2023 (**Apéndice n.º 10**) y Carta n.º 013-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO de 28 de diciembre de 2021 (**Apéndice n.º 11**), presentó la relación del personal para el inicio de la ejecución de la prestación del servicio de alimentación en los Establecimientos Penitenciarios Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo respectivamente, según siguiente detalle:

³ Literal b) Del personal, del numeral 3.1.2. Consideraciones específicas del capítulo III Requerimiento de la Sección Específica de las bases administrativas del Concurso Público N.º 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria.

Cuadro n.° 12
Relación de Personal de inicio para la ejecución del servicio

| Establecimiento Penitenciario | Apellidos y Nombres | DNI | Cargo | Permanencia |
|-------------------------------|----------------------------------|----------|----------------------------------|---------------------------------|
| Varones Trujillo | Macalopu Vásquez, Edison Obed | 47524009 | Gastrónomo | 8 Hrs x 7 días de 08:00 a 17:00 |
| | Utia Jesús, Francisco Adán | 76741327 | Gastrónomo | |
| | Bances Blas, Elisa Francesca | 70014596 | Gastrónomo | |
| | Sánchez Idrogo, Elvia | 43788969 | Chef Profesional | |
| | Hilario Velezmoro, Sintia Paola | 42034855 | Nutricionista | |
| | Caballero Salverredy Rosa Ysabel | 45002187 | Nutricionista | |
| | Delgado Herrera Marleny | 40445910 | Representante | |
| | García Idrogo Abildo | 47524009 | Representante | |
| | Perez Linares Carmen Fiorela | 74717317 | Representante | |
| Mujeres Trujillo | Bances Blas, Elisa Francesca | 70014596 | Gastrónomo | 8 Hrs x 7 días de 08:00 a 17:00 |
| | Campos Córdova Claudia María | 48370452 | Gastrónomo | |
| | Sánchez Idrogo, Elvia | 43788969 | Chef Profesional | |
| | Delgado Herrera Marleny | 40445910 | Representante | 8 Hrs x 5 días de 08:00 a 17:00 |
| | Perez Linares Carmen Fiorela | 74717317 | Representante | |
| | Caballero Salverredy Rosa Ysabel | 45002187 | Nutricionista | |
| Pacasmayo | Granda Flores, Anderson | 73132413 | Gastrónomo y Representante | 8 Hrs x 7 días de 08:00 a 17:00 |
| | Abad Guzman, Mario Jair | 75767844 | Chef Profesional y Representante | |
| | Alvarado Vegeraray, Marjith | 41034579 | Nutricionista | 8 Hrs x 1 día de 08:00 a 17:00 |

Fuente: Carta n.° 003-2020-CONSORCIO CHICLAYO de 18 de diciembre de 2020 (Apéndice n.° 83).
Elaborado por: Comisión auditora.

El citado personal debió cumplir con la permanencia dentro del horario detallado en el cuadro anterior, en cumplimiento a lo establecido en las bases integradas⁴ (Apéndice n.° 6), con la finalidad de cumplir sus funciones en el reparto o distribución de las raciones alimenticias u otros, en los Establecimientos Penitenciarios antes mencionados, según siguiente detalle:

Cuadro n.° 13
Horario para el reparto o distribución de raciones alimenticias en los Establecimientos Penitenciarios Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo

| Establecimiento Penitenciario | Descripción | Desayuno (Hr) | Almuerzo (Hr) | Cena (Hr) |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Trujillo Varones | INTERNOS (AS) | 07:00 - 08:30 | 13:00 - 14:30 | 17:00 - 18:00 |
| | PERSONAL INPE | 07:00 - 09:30 | 12:30 - 14:00 | 18:00 - 19:00 |
| Trujillo Mujeres | INTERNOS (AS) | 07:00 - 08:30 | 13:00 - 14:30 | 17:00 - 18:00 |
| | PERSONAL INPE | 07:00 - 09:30 | 12:30 - 14:00 | 18:00 - 19:00 |
| Pacasmayo | INTERNOS (AS) | 07:00 - 08:30 | 13:00 - 14:30 | 17:00 - 18:00 |
| | PERSONAL INPE | 07:00 - 09:30 | 12:30 - 14:00 | 18:00 - 19:00 |

Elaborado por: Comisión de Auditoría de Cumplimiento.
Fuente: Bases Integradas del Concurso Público N.° 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria

En tal sentido, con la finalidad de corroborar el cumplimiento del horario del personal clave a tiempo completo propuesto por el Contratista, la comisión auditora solicitó información a la Entidad sobre las asistencias de dicho personal, siendo que a través de oficio n.° 73-2023-INPE-AEP-TJO/ADM de 23 de marzo de 2023 (Apéndice n.° 12), Herbert Ospina Valenzuela, encargado de la Sub dirección de Seguridad ORN-CH del E.P Trujillo Varones, informó que:

⁴ Literal D.12 del numeral 3.1 del capítulo III de la sección específica

(...)

OTRO SI DIGO: que según las bases del C.P.N.º 01-2021-INPE/ORNCH - Primera Convocatoria, que constituye ley entre las partes, establece en la penalidad p "... La forma de control del personal que labora para el concesionario será a través de cuaderno de asistencia del personal y alternativamente el SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE VISITAS implementado por INPE.

Cabe señalar que en primer lugar se debe consultar la asistencia del personal externo que labora para el concesionario, en el cuaderno de asistencia de personal externo que labora para el concesionario y luego o alternativamente acudir al sistema de registro y control de visitas implementado por el INPE, toda vez que la finalidad de dicho sistema de registro y control de visitas, es el registro de personas que acuden al EP. En calidad de visita, es decir a visitar a sus familiares directos y es el caso que el personal externo que trabaja para el concesionario acude al EP. A realizar labores propias de su función. Además, informo dicho SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE VISITAS implementado por INPE, no es idóneo para realizar el control de personal externo que labora para el concesionario⁵, por que constantemente este sistema esta inoperativo por los siguientes motivos: se desconfigura, por los constantes cortes de energía eléctrica y falta de internet. (...)"

En mérito a lo indicado por el encargado de la Sub dirección de Seguridad ORN-CH del E.P Trujillo Varones, y a fin de verificar el ingreso, egreso y permanencia del personal clave del Contratista durante la ejecución del servicio, se solicitó información a la Entidad y a la Dirección de los Establecimientos Penitenciarios Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, respecto al procedimiento normado y establecido para el control respectivo; sobre lo cual, mediante oficio n.º D000009-2023-INPE-ORNCH-ADM de 31 de mayo de 2023 (Apéndice n.º 13) Antonio Fernando Morales Gálvez, jefe de la unidad de Administración de la Oficina Regional Norte Chiclayo del INPE, adjunta y remite como respuesta los oficios que se detallan a continuación:

- Oficio N.º 112-2023-INPE-EP-TJOI/ADM de 19 de mayo de 2023 (Apéndice n.º 14), remitido por Jorge Raúl Torres Santoyo, administrador del E.P Trujillo Varones, en el cual informa que: "Los lineamientos N.º87-2009, ni en las bases integradas definitivas C.P.N.º001-2021-INPE-ORNCH, se contempla un procedimiento normado y establecido para el control y verificación del ingreso, egreso y permanencia del personal del concesionario⁶, en las bases integradas definitivas se establece para el personal que trabaja para el concesionario, lo siguiente:

1. El personal debe laborar (08 horas) dentro de las instalaciones del establecimiento penitenciario de Trujillo Varones, es decir de 08:00 o 17:00 Horas, de lunes a domingo, dicho horario se puede variar de acuerdo entre las partes, administración del EP y el concesionario, de acuerdo a la necesidad del servicio, **respetando la jornada laboral de 08 horas, considerando 01 hora de refrigerio.**
2. Es responsabilidad del Contratista el pago de remuneraciones, gratificaciones, vacaciones, indemnizaciones, ESSALUD, ONP o AFP, así como cualquier otro beneficio o concepto que por ley se disponga, así como lo establecido en el Decreto Supremo Ns 004-2018-TR. **El personal del contratista no tendrá ninguna relación civil ni laboral con la Oficina Regional Norte ORN - INPE, siendo el Contratista el único y exclusivo responsable de los compromisos que éste contrajo, así como de todos los actos que estos realicen durante la ejecución del contrato.**
3. **La forma de control del personal que labora para el concesionario será a través de cuaderno de asistencia del personal y alternativamente el SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE VISITAS implementado por INPE.**

OTRO SI DIGO: que según las bases integradas definitivas del C.P.N.º01-2021-INPE/ORNCH - Primera Convocatoria, que constituye ley entre las partes, establece **La forma de control del personal que labora para el concesionario será a través de cuaderno de asistencia del personal y alternativamente el SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE VISITAS implementado por INPE.**

⁵ Se precisa que el "Concesionario" al que se hace referencia es el "Contratista", ello en mérito a lo establecido Contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH de 23 de diciembre de 2021 y las bases integradas del Concurso N.º 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria.

⁶ ídem

Cabe señalar, que para controlar la asistencia del personal que labora para el concesionario, en primer lugar, se considera el cuaderno de asistencia del personal y luego o alternativamente al sistema de registro y control de visitas implementado por el INPE, toda vez que dicho sistema de registro y control de visitas, no es idóneo para el registro y control de ingreso y salida del personal que labora para el concesionario, ni para otro trabajador que labora al interior del EP, como personal del INPE, miembros de la PNP, trabajadores de los programas de cárceles productivas, toda vez que la finalidad de dicho sistema de registro y control de visitas, es exclusivo para el registro de personas que acuden al EP. En calidad de visita, es decir a visitar a sus familiares directos y es el caso que el personal externo que trabaja para el concesionario acude al EP. A realizar labores propias de su función.

Además, informo dicho **SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE VISITAS implementado por INPE**, no es idóneo para realizar el control de personal externo que labora para el concesionario, por que constantemente este sistema esta inoperativo por los siguientes motivos: se desconfigura por los constantes cortes de energía eléctrica y falta de internet.

- Oficio N.° 011-2023-INPE/ORNCH-EP.MTJO-ADM de 22 de mayo de 2023 (Apéndice n.° 15), remitido por Denis Magali Estela Rojas administradora del E.P Trujillo Mujeres, con el cual adjunta: tres (03) juegos de fotocopia en un (1) folio del "Procedimiento establecido para el control y verificación del ingreso, egreso y permanencia del personal concesionario⁷ durante la ejecución del servicio de alimentación correspondiente al periodo del 27 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2021 AL 26 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022", (...) e informa que "La forma de control de asistencia del personal antes indicado, será a través de cuaderno de asistencia del personal (el mismo que estaba bajo custodia del Representante de dicho concesionario y alternativamente el sistema de Registro y Control de visitas implementado por el INPE, sistema a cargo del personal de seguridad. (...).
- Oficio N.° D000080-2023-INPE-E.P PACASMAYO-ADM de 22 de mayo de 2023, (Apéndice n.° 16), remitido Richard García Coronado administrador del E.P Pacasmayo, en el cual informa que: "Con respecto a este pedido de información, este despacho informa que en los lineamiento N.°87-2009, ni en las bases integradas definitivas C.P.N.°001-2021-INPE-ORNCH, se contempla un procedimiento normado y establecido para el control y verificación del ingreso, egreso y permanencia del personal del concesionario⁸, en las bases integradas definitivas se establece para el personal que trabaja para el concesionario, lo siguiente:
 - El personal debe laborar (08 horas) dentro de las instalaciones del establecimiento penitenciario de Trujillo Varones, es decir de 08:00 a 17:00 Horas, de lunes a domingo, dicho horario se puede variar de acuerdo entre las partes, administración del EP y el concesionario, de acuerdo a la necesidad del servicio, **respetando la jornada laboral de 08 horas**, considerando 01 hora de refrigerio.
 - Es responsabilidad del Contratista el pago de remuneraciones, gratificaciones, vacaciones, indemnizaciones, ESSALUD, ONP o AFP, así como cualquier otro beneficio o concepto que por ley se disponga, así como lo establecido en el Decreto Supremo N.° 004-2018-TR. **El personal del contratista no tendrá ninguna relación civil ni laboral con la Oficina Regional Norte ORN - INPE**, siendo el Contratista el único y exclusivo responsable de los compromisos que éste contraiga, así como de todos los actos que estos realicen durante la ejecución del contrato.
 - **La forma de control del personal que labora para el concesionario será a través de cuaderno de asistencia del personal y alternativamente el SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE VISITAS implementado por INPE.**

OTRO SI DIGO: que según las bases integradas definitivas del C.P. N.°01-2021-INPBORNCH - Primera Convocatoria, que constituye ley entre las partes, establece **La forma de control del personal que labora para el concesionario será a través de cuaderno de asistencia del personal y alternativamente el SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE VISITAS implementado por INPE.**

Cabe señalar, que para controlar la asistencia del personal que labora para el concesionario, en primer lugar, se considera el cuaderno de asistencia del personal y luego o alternativamente al sistema de registro y control de visitas implementado por el INPE, toda vez que dicho sistema de registro y control de visitas, no es idóneo para el registro y control de ingreso y salida del personal que labora para el concesionario, ni

⁷ Se precisa que el "Concesionario" al que se hace referencia es el "Contratista", ello en mérito a lo establecido Contrato n.° 036-2021-INPE-ORNCH de 23 de diciembre de 2021 y las bases integradas del Concurso N.° 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria.

⁸ Ídem

para otro trabajador que labora al interior del EP, como personal del INPE, miembros de la PNP, trabajadores de los programas de cárceles productivas, toda vez que la finalidad de dicho sistema de registro y control de visitas, es exclusivo para el registro de personas que acuden al EP. En calidad de visita, es decir a visitar a sus familiares directos y es el caso que el personal externo que trabaja para el concesionario acude al EP. A realizar labores propias de su función.

Además, informo dicho SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE VISITAS implementado por INPE, no es idóneo para realizar el control de personal externo que labora para el concesionario, por que constantemente este sistema esta inoperativo por los siguientes motivos: se desconfigura por los constantes cortes de energía eléctrica y falta de internet.

En tal sentido, de lo informado por los administradores de los Establecimientos Penitenciarios Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, se ha evidenciado que el procedimiento para el control de asistencia de los profesionales que ejecutan el servicio de alimentación se encuentra establecido en las bases integradas (Apéndice n.º 6) del concurso público N° 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, en la cual se indicó lo siguiente:

"(...)

La forma de control del personal que labora para el concesionario será a través de **cuaderno de asistencia del personal y alternativamente el SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE VISITAS implementado por INPE**".

Así también se estableció en el acápite e) del supuesto de aplicación de penalidad p) que: "En el caso que el contratista no cumpla con la cantidad y permanencia del personal propuesto, a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, se le aplicará al contratista una penalidad correspondiente al 2% de monto total diario a pagar por el servicio de alimentación (excepto en el caso del Nutricionista en penales con una población menor a 500, donde laborará a tiempo parcial), a excepción de que dicha ausencia se genere por causa justificada, relacionada con el servicio de alimentación, con conocimiento de la Administración del Establecimiento Penitenciario. La penalidad se aplicará automáticamente, por cada día que el Contratista incurra en el presente caso y se calculará de acuerdo a la siguiente fórmula: La forma de control del personal será a través del **cuaderno de asistencia del personal que labora para el concesionario y alternativamente SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE VISITAS implementado por INPE. (...)**"

Por ello, mediante oficio n.º 001-2023-CG/OC5342-AC INPE de 8 de Mayo de 2023, se requirió los cuadernos de asistencia del personal que labora para el Contratista, así como, mediante oficio n.º 000370-2023-CG/GRILB de 10 de marzo de 2023 se requirió el Registro y Control de Visitas del INPE, en los cuales se registran la asistencia, ingresos, salidas y permanencia del personal del Contratista que ejecutó el Servicio de Alimentación en los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, obteniendo lo siguiente:

Cuadro n.º 14

Requerimiento de cuadernos de asistencia del personal Contratista y reporte de sistema de registro y control de visitas del INPE, de los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo

| Requerimiento | Establecimiento Penitenciario | | |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|-----------|
| | Trujillo varones | Trujillo mujeres | Pacasmayo |
| Cuaderno de asistencia del personal que labora para el Contratista | No presentó | No presentó | Presentó |
| Reporte del Sistema de Registro y Control de Visitas del INPE | Presentó | Presentó | Presentó |

Fuente: Oficio N.º D000009-2023-INPE-ORNCH-ADM DE 31 de mayo de 2023 (Apéndice n.º 13)
Elaborado por: Comisión auditora.

En relación al requerimiento de los cuadernos de asistencia del personal que labora para el Contratista de los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones y Trujillo Mujeres, el Jefe de la Unidad de Administración de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE, mediante oficio n.º D000009-2023-INPE-ORNCH-ADM de 31 de mayo de 2023 (Apéndice n.º 13), indica lo siguiente:

"(...)

- Mediante Oficio N.º D00068-2023-INPE-EP-PCMY, la directora del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres, indica que la información requerida ha sido entregada directamente a su Despacho, remitiendo el cargo del Documento diligenciado.
- Mediante Oficio N.º D0000006-2023-INPE-EP-MTJO-DS, la jefe del área de división de seguridad del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo, indica: "(...) que no tiene bajo custodia ningún libro de control de asistencia del personal del concesionario de alimentos, sin embargo, según MEMORANDUM N.º 001-2023-INPE-ORNCH/EP.MTJO-ADM, firmado por la administración del E.P. con fecha 12 de enero de 2023, recién hace entrega de un cuaderno de registro para el personal del consorcio de alimentos, a fin que el personal del consorcio registre su hora de ingreso y salida, la cual permanece en la puerta principal.
- Así mismo, nos informa que a la fecha no se tiene respuesta del jefe de seguridad del Establecimiento de Trujillo Varones, habiéndose reiterado la información, mediante correo institucional (zimbra), de fecha 30 de mayo de 2023.
(...)"

Sobre el particular, de la información remitida por los Establecimientos Penitenciarios antes mencionados, se advierte que solo el Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo cuenta con el "Libro de Control de Asistencia del Personal Externo del concesionario"⁹ (Apéndice n.º 17), de cuya revisión se verifica que es un registro llenado por el mismo personal, toda vez que, no cuenta con sellos autorizados del citado Establecimiento Penitenciario en ninguno de sus folios, ni con acta de apertura o similar, que permita identificarlo como el medio idóneo autorizado por la Entidad para el registro de control del ingreso y/o egreso del personal del servicio de alimentación, máxime si recién fue alcanzado por la administración el 12 de enero de 2023.

Ahora bien, considerando que los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones y Trujillo Mujeres, no contaban¹⁰ con el "Libro de control de asistencia del personal externo del proveedor de Alimentos" durante el periodo 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022, en aplicación a lo establecido en las bases integradas, en las cuales se indica que alternativamente el control del personal del Contratista se realiza mediante el SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE VISITAS implementado por INPE; mediante oficio n.º 00370-2023-CG/GRILB de 10 de marzo de 2023, solicitó el Registro y control de visitas de los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, considerando que en dichos reportes también se registra y consolida la asistencia y permanencia del personal propuesto por el Contratista¹¹ para la ejecución del servicio de alimentación, siendo que, a través de oficio N.º 004-2023-INPE/ORNCH de 24 de marzo de 2023 (Apéndice n.º 18), Hebert Ospina Valewzuela Sub Director de Seguridad Tecnológica, remite el registro de las personas contratadas por la contratista DAYANN BRIGITH E.I.R.L a 107 folios, así también mediante oficio n.º D000082-2023-INPE-DISEPE de 10 de abril de 2023 (Apéndice n.º 19), Manuel Braulio Roncalla Durand Director de Seguridad Penitenciaria del INPE, remitió dichos reportes en formato Excel de la base de datos del Sistema Integral de Visitas; no habiéndose encontrado los reportes de visitas de los días del 27 al 31 de diciembre de 2021 y de los meses de enero y marzo del EP. Trujillo Mujeres, tal como se detalla:

Cuadro n.º 15
Requerimiento de reporte de sistema de registro y control de visitas del INPE de los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo

| Días y Meses | Establecimiento Penitenciario | | |
|-----------------------------------|-------------------------------|------------------|-----------|
| | Trujillo varones | Trujillo mujeres | Pacasmayo |
| Del 27 al 31 de diciembre de 2021 | ✓ | X | ✓ |
| Enero 2022 | ✓ | X | ✓ |
| Febrero 2022 | ✓ | ✓ | ✓ |

⁹ Se precisa que el "Concesionario" al que se hace referencia es el "Contratista", ello en mérito a lo establecido Contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH de 23 de diciembre de 2021 y las bases integradas del Concurso N.º 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria

¹⁰ Información requerida mediante oficio n.º 001-2023-CG/OC5342-AC INPE de 8 de Mayo de 2023

¹¹ Carta N.º 011-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO de 27 de diciembre de 2021 (Apéndice n.º 9), Carta N.º 012-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO de 28 de diciembre de 2021 indicado en el Oficio N.º D000019-2023-INPE-EP-MTJO-AD-RRHH de 23 de enero de 2023 (Apéndice n.º 10) y Carta N.º 013-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO de 28 de diciembre de 2021 (Apéndice n.º 11).

| Días y Meses | Establecimiento Penitenciario | | |
|-----------------|-------------------------------|------------------|-----------|
| | Trujillo varones | Trujillo mujeres | Pacasmayo |
| Marzo 2022 | ✓ | X | ✓ |
| Abril 2022 | ✓ | ✓ | ✓ |
| Mayo 2022 | ✓ | ✓ | ✓ |
| Junio 2022 | ✓ | ✓ | ✓ |
| Julio 2022 | ✓ | ✓ | ✓ |
| Agosto 2022 | ✓ | ✓ | ✓ |
| Septiembre 2022 | ✓ | ✓ | ✓ |
| Octubre 2022 | ✓ | ✓ | ✓ |
| Noviembre 2022 | ✓ | ✓ | ✓ |
| Diciembre 2022 | ✓ | ✓ | ✓ |

Fuente: Oficio n.° D00082-2023-INPE-DISEPE de 10 de abril de 2023 (Apéndice n.°19)
Elaborado por: Comisión auditora.

Adicionalmente a la documentación e información solicitada, que fue alcanzada de manera incompleta, la comisión auditora con la finalidad de verificar la asistencia y permanencia del personal profesional del Contratista, requirió los **cuadernos de ocurrencias originales** de los tres (03) Establecimientos Penitenciarios; y en respuesta al citado requerimiento, mediante oficio n.° 539-2023-INPE/ORNCH-EPTJO-DIR de 12 de mayo de 2023 (Apéndice n.° 20) suscrito por Cesar Augusto Nuñez Roque, Director del Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones, oficio n.° 067-2023-INPE-ORNCH/EP-MTJO/DIREC de 24 de abril de 2023 (Apéndice n.° 21) suscrito por Delida E. Meléndez Sánchez, Directora del Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres, y oficio n.° 054-2023-INPE-ORN-CH/EP-PCMY.DIR de 12 de mayo de 2023 (Apéndice n.° 22) suscrito por Silvia Sirlopú Cajusol, Directora del Establecimiento Penitenciario Pacasmayo, se remitieron los cuadernos de ocurrencias solicitados, según detalle:

Cuadro n.° 16

Requerimiento de cuadernos de ocurrencias para verificar la asistencia del personal del Contratista en los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo

| Establecimiento Penitenciario / Documento Recibido / Cuadernos de Ocurrencias | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| EP Trujillo Varones | EP Trujillo Mujeres | EP Pacasmayo |
| Oficio N.° 539-2023-INPE/ORNCH-EPTJO-DIR de 12 de mayo de 2023 | Oficio N.° 067-2023-INPE-ORNCH/EP-MTJO/DIREC de 24 de abril de 2023 | Oficio N.° 054-2023-INPE-ORN-CH/EP-PCMY.DIR de 12 de mayo de 2023 |
| <ul style="list-style-type: none"> ✓ Cuaderno de ocurrencias de puerta Principal (25 de noviembre al 28 de diciembre de 2021) a 200 folios. ✓ Cuaderno de ocurrencias de puerta Principal (30 de diciembre al 17 de marzo de 2022) a 400 folios. ✓ Cuaderno de ocurrencias de puerta Principal (17 de marzo al 21 de agosto de 2022) a 800 folios. ✓ Cuaderno de ocurrencias de puerta Principal (14 de setiembre al 06 de octubre de 2022) a 200 folios. ✓ Cuaderno de ocurrencias de puerta Principal (07 de octubre al 02 de noviembre de 2022) a 200 folios. ✓ Cuaderno de ocurrencias de puerta Principal (03 de noviembre al 03 de diciembre de 2022) a 200 folios. | <ul style="list-style-type: none"> ✓ Cuaderno de fechas del 13 de octubre de 2021 al 11 de enero de 2022 con 400 folios. ✓ Cuaderno de fechas del 12 de enero de 2022 al 08 de abril de 2022 con 400 folios. ✓ Cuaderno de fechas del 09 de abril de 2022 al 23 de junio de 2022 con 400 folios. ✓ Cuaderno de fechas del 24 de junio de 2022 al 19 de setiembre de 2022 con 400 folios. ✓ Cuaderno de fechas del 20 de setiembre de 2022 al 14 de diciembre de 2022 con 400 folios. ✓ Cuaderno de fechas del 15 de diciembre de 2022 al 20 de enero de 2023 con 400 folios. | <ul style="list-style-type: none"> ✓ Cuaderno de ocurrencias del puesto de servicio (EXCLUSA PRINCIPAL) – GARITA, de (01-400 folios), fecha de apertura 16/10/2021 fecha de término 25/02/2022 (folios 400). ✓ Cuaderno de ocurrencias del puesto de servicio (EXCLUSA PRINCIPAL) – GARITA, de (01-400 folios), fecha de apertura 26/02/2022 fecha de término 06/07/2022 (folios 400). ✓ Cuaderno de ocurrencias del puesto de servicio (EXCLUSA PRINCIPAL) – GARITA, de (01-400 folios), fecha de apertura 07/07/2022 fecha de término 25/10/2022 (folios 400). ✓ Cuaderno de ocurrencias del puesto de servicio (EXCLUSA PRINCIPAL) – GARITA, de (01-400 folios), fecha de apertura 25/10/2022 fecha de término 10/02/2023 (folios 400). |

Fuente: Oficio N.° 539-2023-INPE/ORNCH-EPTJO-DIR de 12 de mayo de 2023 (Apéndice n.°20).
Oficio N.° 067-2023-INPE-ORNCH/EP-MTJO/DIREC de 24 de abril de 2023 (Apéndice n.° 21)
Oficio N.° 054-2023-INPE-ORN-CH/EP-PCMY.DIR de 12 de mayo de 2023 (Apéndice n.° 22)

Elaborado por: Comisión auditora.

Al respecto, a través de Resolución Directoral n.º 016-2020-INPE/DISEPE de 23 de diciembre de 2020, se aprobó el Proceso-M4.01.01 "Control de ingreso y egreso de personas en el establecimiento penitenciario", que en su numeral 8.7 establece:

(...)

"Todas las personas que ingresan a un establecimiento penitenciario serán registradas obligatoriamente en el sistema de control biométrico, para el cual la administración penitenciaria deberá implementar dicho sistema en todos los establecimientos penitenciarios a nivel nacional y serán clasificados de acuerdo al tipo de visita en: VISITA DE INTERNOS, VISITA ADMINISTRATIVO", precisando en su numeral 8.9, respecto de la VISITA ADMINISTRATIVO: "Se considera como personas visitantes a todas las personas que sin formar parte de INPE ingresan de manera esporádica o periódica a un establecimiento penitenciario (...) Personal de concesionarios, proveedores, contratistas o consultores: integra este grupo, el representante y trabajadores de una empresa (persona natural o persona jurídica) que provee con bienes o brinda servicios al INPE"; en concordancia con lo establecido en el numeral 8.7: "El personal encargado de efectuar el registro en el sistema de control biométrico de visitas o en los cuadernos de visitantes, solicitará a la persona visitante su documento de identidad, a fin de corroborar su identidad, realizada dicha acción, efectuará el registro de ésta, así como el de los bienes que tiene autorizado ingresar en el sistema de control biométrico de visitas y en caso la instalación no contara con dicho sistema efectuará el registro en el cuaderno que le corresponda (...)"

Ahora bien, teniendo en cuenta lo comunicado por el encargado de la Sub dirección de Seguridad del Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones¹² y por el administrador del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo¹³, que el SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE VISITAS implementado por INPE, no es idóneo para realizar el control de personal externo que labora para el concesionario, por que constantemente porque se desconfigura por los constantes cortes de energía eléctrica y falta de internet; y siendo obligatorio el registro de las personas que ingresan al establecimiento penitenciario, se requirió los cuadernos de ocurrencias antes detallados de los tres (3) Establecimientos penitenciarios a fin de verificar la asistencia y permanencia del personal que labora para el Contratista; toda vez que, en mérito a la normativa antes mencionada de no contar con el Sistema de Registro y Control de Visitas implementado por INPE (por desconfiguración o falta de internet), se registrará en el cuaderno que corresponda.

Es importante precisar que, las bases integradas (Apéndice n.º 6) establecían que para el control del personal del Contratista se utiliza el cuaderno de asistencia del personal que labora para el Contratista y alternativamente el SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE VISITAS implementado por INPE; por lo cual, siendo que los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones y Trujillo Mujeres no cuentan con dicho cuaderno, y que el cuaderno remitido por el Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo no contiene sellos autorizados en ninguno de sus folios, ni con acta de apertura o similar; se solicitó el SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE VISITAS implementado por INPE, y en situaciones de fallas de dicho sistema se requirió le cuaderno de ocurrencias, teniendo en cuenta que es obligatorio el registro de ingreso y salidas de todas las personas.

En tal sentido, de la revisión efectuada al cuaderno de asistencia del personal del Contratista¹⁴ (Apéndice n.º 17), reportes denominados "Registro de visitas por visitante del Sistema Integral Penitenciario de la Dirección de Seguridad Penitenciaria-Módulo SIP-VISITAS" (Apéndice n.º 18 al 19) y cuadernos de ocurrencias (Apéndice n.º 20 al 21) durante el periodo de ejecución contractual de 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022¹⁵, correspondiente al personal profesional encargado de la ejecución del servicio de alimentación en los Establecimiento Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, la comisión auditora ha evidenciado que dicho personal durante el periodo de ejecución contractual, no cumplió con la asistencia y permanencia estipulada en las bases integradas y contrato (Anexo n.º 01 al 78), conforme se detalla a continuación:

¹² A través de oficio n.º 73-2023-INPE-AEP-TJO/ADM de 23 de marzo de 2023 (Apéndice n.º 12).

¹³ A través de oficio n.º D000080-2023-INPE-E.P PACASMAYO-ADM de 22 de mayo de 2023 (Apéndice n.º 16).

¹⁴ En el caso del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo.

¹⁵ Fecha de inicio del servicio de alimentación, toda vez que el Contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH fue suscrito el 23 de diciembre de 2021 (Apéndice n.º 5).

a. Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones:

Cuadro n.º 17

Consolidado por incumplimiento de permanencia y/o asistencia diaria por mes (incluye faltas)

| MES | GASTRONOMO 1 | GASTRONOMO 2 | REPRESENTANTE | NUTRICIONISTA |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | - Macalopu Vásquez, Edison Obed - Bances Blas, Elisa Francesca (Staff) - Sánchez Idrogo, Elvia (Staff) | - Ulia Jesús, Francisco Adán - Bances Blas, Elisa Francesca (Staff) - Sánchez Idrogo, Elvia (Staff) | - García Idrogo Abildo - Delgado Herrera Marleny (Staff) - Perez Linares Carmen Fiorela (Staff) | - Hilario Velezmoro, Sintia Paola - Caballero Salveredy Rosa Ysabel (Staff) |
| | DIAS | DIAS | DIAS | DIAS |
| Dic-21 | 3 | 1 | 5 | 5 |
| Ene-22 | 24 | 16 | 29 | 30 |
| Feb-22 | 26 | 14 | 25 | 26 |
| Mar-22 | 26 | 21 | 31 | 25 |
| Abr-22 | 23 | 19 | 30 | 14 |
| May-22 | 27 | 22 | 29 | 22 |
| Jun-22 | 21 | 22 | 24 | 21 |
| Jul-22 | 26 | 21 | 27 | 26 |
| Ago-22 | 15 | 21 | 28 | 24 |
| Set-22 | 15 | 15 | 26 | 13 |
| Oct-22 | 15 | 16 | 23 | 22 |
| Nov-22 | 18 | 12 | 27 | 19 |
| Dic-22 | 26 | 6 | 19 | 19 |
| TOTALES | 265 | 206 | 323 | 266 |

Fuente: Registro de visitas por visitante del Sistema Integral Penitenciario de la Dirección de Seguridad Penitenciaria-Módulo SIP-VISITAS* y cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones.

Elaborado por: Comisión auditora.

Cuadro n.º 18

Consolidado de faltas por días al mes

| MES | GASTRONOMO 1 | GASTRONOMO 2 | REPRESENTANTE | NUTRICIONISTA |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | - Macalopu Vásquez, Edison Obed - Bances Blas, Elisa Francesca (Staff) - Sánchez Idrogo, Elvia (Staff) | - Ulia Jesús, Francisco Adán - Bances Blas, Elisa Francesca (Staff) - Sánchez Idrogo, Elvia (Staff) | - García Idrogo Abildo - Delgado Herrera Marleny (Staff) - Perez Linares Carmen Fiorela (Staff) | - Hilario Velezmoro, Sintia Paola - Caballero Salveredy Rosa Ysabel (Staff) |
| | DIAS | DIAS | DIAS | DIAS |
| Dic-21 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Ene-22 | 2 | 3 | 3 | 1 |
| Feb-22 | 2 | 4 | 2 | 1 |
| Mar-22 | 6 | 2 | 1 | 1 |
| Abr-22 | 2 | 2 | 3 | 0 |
| May-22 | 7 | 4 | 1 | 1 |
| Jun-22 | 1 | 3 | 1 | 0 |
| Jul-22 | 5 | 1 | 3 | 6 |
| Ago-22 | 4 | 5 | 1 | 5 |
| Set-22 | 5 | 4 | 3 | 6 |
| Oct-22 | 5 | 5 | 6 | 5 |
| Nov-22 | 4 | 3 | 3 | 4 |
| Dic-22 | 16 | 2 | 5 | 9 |
| TOTALES | 59 | 39 | 32 | 39 |

Fuente: Registro de visitas por visitante del Sistema Integral Penitenciario de la Dirección de Seguridad Penitenciaria-Módulo SIP-VISITAS* y cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones.

Elaborado por: Comisión auditora.

De los cuadros anteriores, que resume la evaluación de la asistencia y permanencia del personal que ejecutó el servicio de alimentación en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones, durante el periodo de ejecución contractual de 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022¹⁶ (Anexo N.º 1 al 26), y

¹⁶ Fecha de inicio del servicio de alimentación, toda vez que el Contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH fue suscrito el 23 de diciembre de 2021

que comprende la revisión del "Registro de visitas por visitante del Sistema Integral Penitenciario de la Dirección de Seguridad Penitenciaria-Módulo SIP-VISITAS" (Apéndice n.° 18 al 19), y de los "Libros de Ocurrencias" (Apéndice n.° 20), se ha evidenciado que el personal clave ofertado y propuesto para el inicio de la ejecución del servicio de alimentación¹⁷ se encuentra conformado por cuatro (4) personas; dos (2) gastrónomos, un (1) representante y un (1) nutricionista, quienes no cumplieron con la permanencia y/o asistencia diaria, debido al incumplimiento de las ocho (8) horas diarias, así como por las faltas de dicho personal clave ofertado y propuesto; precisando que el gastrónomo y representante debían asistir los siete (7) días de la semana y la nutricionista de lunes a viernes, esto es, cinco (5) días a la semana.

Así tenemos:

- Para gastrónomos principales, se propuso a Edison Obed Macalopu Vásquez y Francisco Adán Utia Jesús, y a su vez se propone como parte del Staff por suplencia en casos fortuitos, a Elisa Francesca Bances Blas y Elvia Sánchez Idrogo; verificándose que los gastrónomos principales y/o staff, no cumplieron con la permanencia y/o asistencia en 265 y 206 días respectivamente, de lo cual 59 y 39 días corresponden a faltas respectivamente, no siendo reemplazados los citados días por el personal Staff.
- Para representante principal, se propuso a Abildo García Idrogo, y a su vez se propone como parte del Staff por suplencia en casos fortuitos a Marleny Delgado Herrera y Carmen Fiorela Perez Linares; verificándose que el representante principal, no cumplió con la permanencia y/o asistencia en 323 días, de lo cual 32 días corresponden a faltas, no siendo reemplazado ninguno de los citados días por el personal Staff.
- Para nutricionista, se propuso a Sintia Paola Hilario Velezmoro, y a su vez se propone como parte de Staff por suplencia en casos fortuitos a Rosa Ysabel Caballero Salverredy, verificándose que la nutricionista, no cumplió con la permanencia y/o asistencia en 266 días, de lo cual 39 días corresponden a faltas, no siendo reemplazada ninguno de los referidos días por el personal Staff.

b. Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres

Cuadro n.° 19

Consolidado por incumplimiento de permanencia y/o asistencia diaria por mes (incluye faltas)

| MES | GASTRONOMO | REPRESENTANTE | NUTRICIONISTA |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | - Bances Blas, Elisa Francesca - Campos Córdova Claudia María (Staff) - Sánchez Idrogo, Elvia (Staff) | - Delgado Herrera Marleny - Perez Linares Carmen Fiorela (Staff) | - Caballero Salverredy Rosa Ysabel - Romero Reyna Jessica Rocío (Reemplazo) |
| | DIAS | DIAS | DIAS |
| Dic-21 | 2 | 2 | 5 |
| Ene-22 | 21 | 24 | 16 |
| Feb-22 | 13 | 13 | 7 |
| Mar-22 | 18 | 17 | 8 |
| Abr-22 | 15 | 17 | 7 |
| May-22 | 25 | 21 | 14 |
| Jun-22 | 21 | 25 | 15 |
| Jul-22 | 28 | 30 | 8 |
| Ago-22 | 31 | 31 | 13 |
| Set-22 | 28 | 29 | 10 |
| Oct-22 | 29 | 30 | 14 |
| Nov-22 | 28 | 28 | 11 |
| Dic-22 | 25 | 35 | 10 |
| TOTALES | 293 | 292 | 138 |

Fuente: Registro de visitas por visitante del Sistema Integral Penitenciario de la Dirección de Seguridad Penitenciaria-Módulo SIP-VISITAS y cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres.

Elaborado por: Comisión auditora

(Apéndice n.° 5).

¹⁷ Presenta relación de personal inicio de ejecución contractual Carta N.° 011-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO de 27 de diciembre de 2021 (Apéndice n.° 9).

Cuadro n.º 20
Consolidado por faltas por días al mes

| MES | GASTRONOMO | REPRESENTANTE | NUTRICIONISTA |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | - Bances Blas, Elisa Francesca - Campos Córdova Claudia María (Staff) - Sánchez Idrogo, Elvia (Staff) | - Delgado Herrera Marleny - Perez Linares Carmen Fiorela (Staff) | - Caballero Salverredy Rosa Ysabel - Romero Reyna Jessica Rocío (Reemplazo) |
| | DIAS | DIAS | DIAS |
| Dic-21 | 0 | 1 | 3 |
| Ene-22 | 21 | 23 | 16 |
| Feb-22 | 12 | 9 | 6 |
| Mar-22 | 17 | 10 | 5 |
| Abr-22 | 12 | 5 | 3 |
| May-22 | 16 | 9 | 4 |
| Jun-22 | 9 | 8 | 14 |
| Jul-22 | 24 | 11 | 2 |
| Ago-22 | 29 | 9 | 0 |
| Sep-22 | 20 | 13 | 1 |
| Oct-22 | 26 | 17 | 1 |
| Nov-22 | 24 | 13 | 0 |
| Dic-22 | 23 | 9 | 2 |
| TOTALES | 233 | 137 | 57 |

Fuente: Registro de visitas por visitante del Sistema Integral Penitenciario de la Dirección de Seguridad Penitenciaria-Módulo SIP-VISITAS¹⁸ y cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres.

Elaborado por: Comisión auditora.

De los cuadros anteriores, que resume la evaluación de la asistencia y permanencia del personal que ejecutó el servicio de alimentación en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres, durante el periodo de ejecución contractual de 27 de diciembre de 2021 al 27 de diciembre de 2022 (Anexo N.º 27 al 52), y que comprende la revisión del "Registro de visitas por visitante del Sistema Integral Penitenciario de la Dirección de Seguridad Penitenciaria-Módulo SIP-VISITAS" (Apéndice n.º 18 al 19), y de los "Libros de Ocurrencias" (Apéndice n.º 21), se ha evidenciado que el personal profesional clave ofertado y propuesto para el inicio de la ejecución del servicio de alimentación¹⁸ se encuentra conformado por tres (3) profesionales; un (1) gastrónomo, un (1) representante y una (1) nutricionista, los cuales no cumplieron con la permanencia y/o asistencia diaria, debido al incumplimiento de las 8 horas diarias, así como por las faltas de dicho personal clave ofertado y propuesto; precisando que el gastrónomo y representante debían asistir los siete (7) días de la semana y la nutricionista de lunes a viernes, esto es, cinco (5) días a la semana. Así tenemos:

- Para gastrónomo principal, se propuso a Elisa Francesca Bances Blas, y a su vez se propone como parte del Staff por suplencia en casos fortuitos a Claudia María Campos Córdova y Elvia Sánchez Idrogo; verificándose que el gastrónomo, no cumplió con la permanencia y/o asistencia en 284 días, de lo cual 233 días corresponden a faltas, no siendo reemplazada ninguno de los citados días por el personal Staff.
- Para representante principal, se propuso a Marleny Delgado Herrera, y a su vez se propone como parte del Staff por suplencia en casos fortuitos a Carmen Fiorela Perez Linares; verificándose que el representante, no cumplió con la permanencia y/o asistencia en 292 días, de lo cual 137 días corresponden a faltas, no siendo reemplazada ninguno de los citados días por el personal Staff.
- Para nutricionista, se propuso a Rosa Ysabel Caballero Salverredy, y no se propone personal por suplencia en casos fortuitos, asimismo, mediante carta N.º 046-2022-DAYANN BRIGH/ TRUJILLO de 28 de junio de 2022 (Apéndice n.º 23), se realizó el reemplazo por motivo de renuncia de la nutricionista por la Sra. Jessica Rocío Romero Reyna, verificándose que el nutricionista, no cumplió con la permanencia y/o asistencia en 138 días, de lo cual 57 días corresponden a faltas, no siendo reemplazada ninguno de los referidos días por el personal Staff.

¹⁸ Según Carta N.º 012-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO de 27 de diciembre de 2021 indicado en el Oficio N.º D000019-2023-INPE-EP-MTJO-AD-RRHH de 23 de enero de 2023 (Apéndice n.º 10).

c. Establecimiento Penitenciario Pacasmayo

Cuadro n.° 21
Consolidado por incumplimiento de permanencia y/o asistencia diaria por mes (incluye faltas)

| MES | NO CUMPLE PERMANENCIA Y/O ASISTENCIA DIARIA POR MES | |
|----------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------|
| | GASTRONOMO Y/O REPRESENTANTE | NUTRICIONISTA |
| | - Granda Flores, Anderson - Abad Guzman, Mario Jair (Staff) | - Alvarado Vergaray, Marjith |
| | DIAS | DIAS |
| Dic-21 | 2 | 1 |
| Ene-22 | 19 | 4 |
| Feb-22 | 13 | 4 |
| Mar-22 | 15 | 4 |
| Abr-22 | 23 | 4 |
| May-22 | 21 | 4 |
| Jun-22 | 22 | 4 |
| Jul-22 | 21 | 4 |
| Ago-22 | 22 | 4 |
| Set-22 | 16 | 4 |
| Oct-22 | 22 | 4 |
| Nov-22 | 23 | 4 |
| Dic-22 | 27 | 4 |
| TOTALES | 246 | 49 |

Fuente: Registro de visitas por visitante del Sistema Integral Penitenciario de la Dirección de Seguridad Penitenciaria-Módulo SIP-VISITAS* y cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario Pacasmayo.

Elaborado por: Comisión auditora.

Cuadro n.° 22
Consolidado por faltas por días al mes

| MES | SOLO FALTAS POR DIAS AL MES | |
|----------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------|
| | GASTRONOMO Y/O REPRESENTANTE | NUTRICIONISTA |
| | - Granda Flores, Anderson - Abad Guzman, Mario Jair (Staff) | - Alvarado Vergaray, Marjith |
| | DIAS | DIAS |
| Dic-21 | 0 | 0 |
| Ene-22 | 5 | 1 |
| Feb-22 | 6 | 0 |
| Mar-22 | 3 | 0 |
| Abr-22 | 6 | 2 |
| May-22 | 4 | 3 |
| Jun-22 | 8 | 1 |
| Jul-22 | 5 | 2 |
| Ago-22 | 3 | 1 |
| Set-22 | 2 | 3 |
| Oct-22 | 4 | 3 |
| Nov-22 | 4 | 3 |
| Dic-22 | 4 | 3 |
| TOTALES | 54 | 22 |

Fuente: Registro de visitas por visitante del Sistema Integral Penitenciario de la Dirección de Seguridad Penitenciaria-Módulo SIP-VISITAS* y cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario Trujillo Pacasmayo.

Elaborado por: Comisión auditora.

De los cuadros anteriores, que resume la evaluación de la asistencia y permanencia del personal que ejecutó el servicio de alimentación en el Establecimiento Penitenciario Pacasmayo, durante el periodo de ejecución contractual de 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Anexo N.° 53 al 78), y que comprende revisión del "Registro de visitas por visitante del Sistema Integral Penitenciario de la Dirección de Seguridad Penitenciaria-Módulo SIP-VISITAS" (Apéndice n.° 18 al 19), y de los "Libros de Ocurrencias"

(Apéndice n.° 22), se determinó que dicho personal clave ofertado y propuesto para el inicio de la ejecución del servicio¹⁹ se encuentra conformado por un dos (2) personas que cumplieran la función de gastrónomo y representante y nutricionista, lo cuales no cumplieron con la permanencia y/o asistencia diaria, debido al incumplimiento de las ocho (8) horas diarias, así como por las faltas de dicho personal clave ofertado y propuesto; precisando que el gastrónomo debía asistir los siete (7) días de la semana y la nutricionista un (1) día a la semana.

Así tenemos:

- Para gastrónomo y representante principal, se propuso a Anderson Granda Flores, y a su vez se propone como parte del Staff por suplencia en casos fortuitos a Mario Jair Abad Guzman (Cheft); verificándose que el gastrónomo y representante, no cumplió con la permanencia y/o asistencia en 246 días, de lo cual 54 días corresponden a faltas, no siendo reemplazado ninguno de los citados días por el personal Staff.
- Para nutricionista principal, se propuso a Marjith Alvarado Vergaray, y no se propone personal por suplencia en casos fortuitos, verificándose que la nutricionista, no cumplió con la permanencia y/o asistencia en 49 días, de lo cual 22 días corresponden a faltas, no siendo reemplazada ninguno de los citados días por el personal Staff.

Ahora bien, con relación a la asistencia y permanencia del personal clave – gastrónomo, representante y nutricionista de los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, el ítem 1 del numeral 3.1.2 del capítulo III de las bases integradas (Apéndice n.° 6), estableció lo siguiente:

- Cuadro n.° 23

Del Personal Clave gastrónomo, representante y nutricionista de los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo

| Cargo Personal Clave | Nutricionista | Gastrónomo | Representante |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| EP. Trujillo Varones | El profesional nutricionista debe laborar (08 horas) dentro de las instalaciones del establecimiento penitenciario de Trujillo Varones, es decir de 08:00 a 17:00 Horas, de lunes a domingo, dicho horario se puede variar de acuerdo entre las partes, administración del EP y el Contratista, de acuerdo a la necesidad del servicio, respetando la jornada laboral de 08 horas | El cocinero o chef, o GASTRONOMO, TECNICO EN COCINA, TECNICO GASTRONOMIA Y ARTE CULINARIO cumplirá funciones de cocinero principal (maestro cocinero) durante el tiempo que demande el servicio debiendo laborar a tiempo completo (08 horas) dentro de las instalaciones del establecimiento penitenciario, de lunes a domingo. | El representante o coordinador o supervisor debe laborar a tiempo completo (08 horas) dentro de las instalaciones del penal, es decir de 08:00 a 17:00 Horas, de lunes a domingo, previa coordinación con el Administrador del establecimiento penitenciario o quien haga sus veces podrá autorizar el egreso dentro del horario de trabajo para que realice actividades propias relacionadas a su función. |
| Trujillo Mujeres | El profesional nutricionista debe laborar dentro de las instalaciones del establecimiento penitenciario de Trujillo Mujeres cinco (05) veces por semana de 08:00 a 17:00 horas, dicho horario se puede variar de acuerdo entre las partes, administración del EP y el contratista, de acuerdo a la necesidad del servicio, respetando la jornada laboral de 08 horas | | |
| Trujillo Pacasmayo | El profesional nutricionista debe laborar dentro de las instalaciones del establecimiento penitenciario de Pacasmayo (01 vez) por semana de 08:00 a 17:00 horas, dicho horario se puede variar de acuerdo entre las partes, administración del EP y el Contratista, de acuerdo a la necesidad del servicio, respetando la jornada laboral de 08 horas | | |

Fuente: Bases integradas del Concurso Público N.° 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria.

Elaborado por: Comisión auditora.

En ese sentido, de la revisión al "Libro de Control de Asistencia del Personal Externo del Proveedor de Alimentos del E.P. Pacasmayo" (Apéndice n.° 17), "Registro de visitas por visitante del Sistema Integral Penitenciario de la Dirección de Seguridad Penitenciaria-Módulo SIP-VISITAS" (Apéndice n.° 18 al 19), así como del "Cuadernos de Ocurrencias" de los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo (Apéndice n.° 20 al 22), se advierte lo siguiente:

¹⁹ Presenta relación de personal inicio de ejecución contractual Carta N.° 013-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO de 28 de diciembre de 2021 (Apéndice n.° 11).

De la supervisión, evaluación y control de la prestación del servicio de alimentación

El acápite D.2 Procedimiento, literal D. del numeral 3.1 Términos de referencia del Capítulo III de la sección específica de las bases integradas (Apéndice n.° 5), estableció que: "La supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE" se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del **Equipo de Control de Alimentos** integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad²⁰".

Asimismo, se establece en el numeral 2.6. Forma de Pago del Capítulo II de las bases administrativas integradas que: "(...) "Para efectos del pago de las contraprestaciones ejecutadas por el contratista, la Entidad debe contar con la siguiente documentación:

- Informe del funcionario responsable de la ADMINISTRACION DE CADA ESTABLECIMIENTO PENITENCIARIO emitiendo la conformidad de la prestación efectuada adjuntando el **Acta de conformidad, la cual deberá estar debidamente firmada por los responsables del Equipo de Control de Alimentos integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad. (...)**". (Subrayado y negrita nuestro).

En tal sentido, de la revisión a la documentación proporcionada por la Entidad, el Equipo de Control de Alimentos de los Establecimiento Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, estuvo conformado de la siguiente manera:

Cuadro n.° 27
Conformación del Equipo de Control de Alimentos del E.P. de Trujillo Varones

| Nombre y Apellidos | Cargo | Documento de designación en el cargo |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| José Manuel Cabanillas Noriega | Director del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Varones | Designado como director del Establecimiento Penitenciario, con Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.° 342-2020-INPE/P de 9 de octubre de 2020 (Apéndice n.° 44). |
| César Augusto Núñez Roque | Administrador del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Varones | Designado como director del Establecimiento Penitenciario, con Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.° 199-2022-INPE/P de 23 de setiembre de 2022. (Apéndice n.° 45). |
| Jorge Raúl Torres Santoyo | Nutricionista del Establecimiento de Penitenciario de Trujillo Varones | Designado como jefe de administración del Establecimiento Penitenciario, con Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.° 574-2013-INPE/P de 27 de diciembre de 2013 (Apéndice n.° 46). |
| Kelly Lucila Saavedra Saldaña | Nutricionista del Establecimiento de Penitenciario de Trujillo Varones | Designada como Nutricionista del Establecimiento Penitenciario, con Resolución Directoral n.° 086-2019-INPE/17 de 29 de marzo de 2019 (Apéndice n.° 47). |

Fuente: Documentos de designación y expediente de Contratación.
Elaborado por: Comisión auditora.

Cuadro n.° 28
Conformación del Equipo de Control de Alimentos del E.P. de Trujillo Mujeres

| Nombre y Apellidos | Cargo | Documento de designación en el cargo |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Délida Elizabeth Melendez Sánchez | Directora (e) del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres | Designada como directora (e) del Establecimiento Penitenciario, con Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.° 382-2020-INPE/P de 20 de noviembre de 2020 (Apéndice n.° 48). |
| Denís Magali Estela Rojas | Administradora del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres | Asignada al establecimiento Penitenciario en el cargo de ocupacional de Técnico STF, mediante Resolución Directoral n.° 037-2021-INPE-ORNCH de 22 de febrero de 2021 (Apéndice n.° 49). |
| Luz Soveida Estela Rojas | Encargada de la Administración del | Asignada al establecimiento Penitenciario en el cargo de especialista de Seguridad Penitenciaria, mediante Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.° 444-2012-INPE/P de 10 de setiembre de 2012 (Apéndice n.° 50). |

²⁰ En concordancia con el artículo 29 del Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.° n.° 344-2018-EF.

| Nombre y Apellidos | Cargo | Documento de designación en el cargo |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Mónica Denisse Mendieta Paredes | Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres | Asignada con efectividad desde el 14 de noviembre de 2017, las funciones de Administradora del Establecimiento Penitenciario, mediante Resolución Directoral n.º 018-2018-INPE/17 de 26 de enero de 2028 (Apéndice n.º 51). |
| Amery Antarel Cachy Rojas de Reyes | Jefe del área de Salud Establecimiento de Penitenciario de Trujillo Mujeres | Encargatura de la Jefatura del Establecimiento Penitenciario, con Memorando n.º 002-2020-INPE/17.05.CSP de 8 de junio de 2020 (Apéndice n.º 52). |
| Carmen Rosa Díaz Tingal | Personal del área de Salud Establecimiento de Trujillo Mujeres | Designada en el cargo de técnico en enfermería del Establecimiento Penitenciario, con Resolución Directoral n.º 294-2019-INPE/17 de 16 de setiembre de 2019 (Apéndice n.º 53). |
| Natali Sarita Villacorta Paredes | Personal del área de Salud Establecimiento de Trujillo Mujeres | Contratada como técnico en enfermería del Establecimiento Penitenciario, mediante Contrato Administrativo de Servicios n.º 194-2022-INPE/UE001 de 7 de julio de 2022 (Apéndice n.º 54). |
| Leydy Cinthia Nonajulca Parra | Personal del área de Salud Establecimiento de Trujillo Mujeres | Contratada como técnico en enfermería del Establecimiento Penitenciario, mediante Contrato Administrativo de Servicios n.º 419-2019-INPE/UE001 de 2 de julio de 2019 y Adenda al Contrato Administrativo de Servicios n.º 419-2019-INPE/UE001 de 4 de marzo de 2022 (Apéndice n.º 55). |

Fuente: Documentos de designación y expediente de contratación.
Elaborado por: Comisión auditora.

Cuadro n.º 29
Conformación del Equipo de Control de Alimentos del E.P. de Pacasmayo

| Nombre y Apellidos | Cargo | Documento de designación en el cargo |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zulmi Nair Rivas Arana | Directora del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo | Designado como directora del Establecimiento Penitenciario, con Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.º 029-2021-INPE/P de 29 de enero de 2021 (Apéndice n.º 56). |
| Ruth Esther Querevalú Calderón | Encargada de la Dirección del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo | Designada en el cargo de docente del Establecimiento Penitenciario, con Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.º 573-2012-INPE/P de 30 de noviembre de 2012 (Apéndice n.º 57). |
| Silvia Rosmery Sirlopu Cajusol | Directora del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo | Designado como directora del Establecimiento Penitenciario, con Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.º 106-2022-INPE/P de 18 de mayo de 2022 (Apéndice n.º 58). |
| Richard García Coronado | Administrador del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo | Nombrado como agente Penitenciario de Seguridad con Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.º 766-2008-INPE/P de 31 de diciembre de 2008; y designado como administrador del Establecimiento Penitenciario, mediante Memorando n.º 001-2021-INPE-EPP/17-136 de 10 de febrero de 2021 (Apéndice n.º 59). |
| Maria del Pilar Miñope Sancho | Personal de Salud Establecimiento de Penitenciario de Pacasmayo | Designada en el cargo de técnico en enfermería del Establecimiento Penitenciario, con Resolución Directoral n.º 026-2021-INPE-ORNCH de 5 de febrero de 2021 (Apéndice n.º 60). |

Fuente: Documentos de designación y expediente de contratación.
Elaborado por: Comisión auditora.

Ahora bien, de la revisión a los comprobantes de pago emitidos a favor del Contratista durante el periodo de ejecución contractual del 27 de diciembre de 2021 al 27 de diciembre de 2022 (Apéndice n.º 24 al 41), se ha evidenciado que los Equipos de Control de Alimentos – ECA antes mencionados emitieron actas de conformidad por el servicio de alimentación para el personal INPE de seguridad y actas de conformidad por el servicio de alimentación para internos de los Establecimientos Penitenciarios Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, según se detalla:

Cuadro n.º 30
Conformidades otorgadas por el Equipo de Control de Alimentos, por los Servicios de Alimentación para Internos y Personal INPE

| Expediente SIAF N.º | Detalle (Mes) | Documento de conformidad (Detalle del SIAF) | Suscrito por | Importe S/ |
|---------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 059 ²¹ | Periodo del 27 de diciembre de 2021 al 15 de enero de 2022 | Acta de conformidad por el servicio de alimentación para personal INPE de seguridad, que labora del establecimiento Penitenciario Varones - Trujillo, del 27 de diciembre de 2021 al 15 de enero de 2022. | - José Manuel Cabanillas Noriega, director del EP Trujillo Varones. - Jorge Raúl Torres Santoyo, administrador de EP Trujillo Varones. | 177 890,68 |
| | | Acta de conformidad por el servicio de alimentación para personal INPE de seguridad, que labora del establecimiento Penitenciario Varones - Trujillo, del 27 de diciembre de 2021 al 15 de enero de 2022. | - Kelly Lucila Saavedra Saldaña, nutricionista de EP de Trujillo Varones. - Abildo García Idrigo, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. | |
| | | Acta de conformidad por el servicio de alimentación para el personal INPE que labora 24x48 del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, del 27 de diciembre de 2021 al 15 de enero de 2022. | - Dêlida Elizabeth Meléndez Sánchez, directora del EP Trujillo Mujeres. - Denis Magali Estela Rojas, administradora de EP Mujeres Trujillo. | |

²¹ Exp. SIAF N.º 59, contiene los comprobantes de pago n.º 0584, 0585, 0586, 0587, 0588, 0589, 0590 y 0591 (Apéndice N.º 24)



| | | | | |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| | <p>Periodo del 27 de diciembre de 2021 al 15 de enero de 2022</p> | <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y niños del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, del 27 de diciembre de 2021 al 15 de enero de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y personal INPE de seguridad que labora en el establecimiento Penitenciario Pacasmayo, del 27 de diciembre del 2021 al 15 de Enero de 2022.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Amery Antarel Cachy Rojas de Reyes, jefa del área de salud del EP de Trujillo Mujeres - Carmen Pérez Linares, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Zulmi Nair Rivas Arana, directora del EP Pacasmayo. - Richard García Coronado, administrador de EP Pacasmayo. - María Miñope Sancho, enfermera del EP Pacasmayo. - Mario Jair Abad Guzmán, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. | |
| 0284 ²² | <p>Periodo del 16 de enero al 15 de febrero de 2022</p> | <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para personal INPE de seguridad, que labora del establecimiento Penitenciario Varones - Trujillo, del 16 de enero al 15 de febrero de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internos del establecimiento Penitenciario Varones - Trujillo, del 16 de enero al 15 de febrero de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para el personal INPE que labora 24x48 del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, del 16 de enero al 15 de febrero de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y niños del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, del 16 de enero al 15 de febrero de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y personal INPE de seguridad que labora en el establecimiento Penitenciario Pacasmayo, del 16 de enero de al 15 de febrero de 2022.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - José Manuel Cabanillas Noriega, director del EP Trujillo Varones. - Jorge Raúl Torres Santoyo, administrador de EP Trujillo Varones. - Kelly Lucila Saavedra Saldaña, nutricionista de EP de Trujillo Varones. - Abildo García Idrogo, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Délima Elizabeth Meléndez Sánchez, directora del EP Trujillo Mujeres. - Denis Magali Estela Rojas, administradora de EP Mujeres Trujillo. - Amery Antarel Cachy Rojas de Reyes, jefa del área de salud del EP de Trujillo Mujeres. - Marleny Delgado Herrera, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Zulmi Nair Rivas Arana, director del EP Pacasmayo. - Richard García Coronado, administrador de EP Pacasmayo. - María Miñope Sancho, enfermera del EP Pacasmayo - Mario Jair Abad Guzmán, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. | 216 321,00 |
| 0532 ²³ | <p>Periodo del 16 de febrero al 15 de marzo de 2022</p> | <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para personal INPE de seguridad, que labora del establecimiento Penitenciario Varones - Trujillo, del 16 de febrero al 15 de marzo de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internos del establecimiento Penitenciario de Varones - Trujillo, del 16 de febrero al 15 de marzo de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para el personal INPE que labora 24x48 del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, del 16 de febrero al 15 de marzo de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y niños del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, 16 de febrero al 15 de marzo de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y personal INPE de seguridad que labora en el establecimiento Penitenciario Pacasmayo, del 16 febrero al 15 de marzo de 2022.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - José Manuel Cabanillas Noriega, director del EP Trujillo Varones. - Jorge Raúl Torres Santoyo, administrador de EP Trujillo Varones. - Kelly Lucila Saavedra Saldaña, nutricionista de EP de Trujillo Varones. - Abildo García Idrogo, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Délima Elizabeth Meléndez Sánchez, directora del EP Mujeres de Trujillo. - Mónica Denisse Mendieta Paredes, administradora de EP Mujeres de Trujillo - Amery Antarel Cachy Rojas de Reyes, jefa del área de salud del EP Mujeres de Trujillo. - Marleny Delgado Herrera, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Zulmi Nair Rivas Arana, director del EP Pacasmayo. - Richard García Coronado, administrador de EP Pacasmayo. - María Miñope Sancho, enfermera del EP Pacasmayo - Mario Jair Abad Guzmán, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. | 285 083,27 |
| 0715 ²⁴ | <p>Periodo del 16 de marzo al 15 de abril de 2022</p> | <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para personal INPE de seguridad, que labora del establecimiento Penitenciario Varones - Trujillo, del 16 de marzo al 15 de mayo de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internos del establecimiento Penitenciario de</p> | <ul style="list-style-type: none"> - José Manuel Cabanillas Noriega, director del EP Trujillo Varones. - Jorge Raúl Torres Santoyo, administrador de EP Trujillo Varones. - Kelly Lucila Saavedra Saldaña, nutricionista de EP de Trujillo Varones. - Abildo García Idrogo, representante de | 219 989,10 |

²² Exp. SIAF N.° 284, contiene los comprobantes de pago n° 0592, 0593, 0594, 0595, 0596, 0597, 0598, 0599, 0600 y 0601 (Apéndice N.° 25)

²³ Exp. SIAF N.° 532, contiene los comprobantes de pago n° 0806, 0807, 0808, 0809, 0810, 0811, 0812, 0813 y 0814 (Apéndice N.° 26)

²⁴ Exp. SIAF N.° 715, contiene los comprobantes de pago n° 0911, 0912, 0913, 0914, 0915, 0916, 0917, 0918 y 0919 (Apéndice N.° 27)

| | | | |
|---------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>Periodo del 16 de marzo al 15 de abril de 2022</p> | <p>Varones - Trujillo, del 16 de abril al 15 de mayo de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para el personal INPE que labora 24x48 del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, del 16 de marzo al 15 de abril del 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y niños del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, 16 de marzo al 15 de abril de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y personal INPE de seguridad que labora en el establecimiento Penitenciario Pacasmayo, del 16 marzo al 15 de febrero de 2022</p> | <p>DAYANN BRIGH E.I.R.L.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Dérida Elizabeth Meléndez Sánchez, directora del EP Mujeres de Trujillo. - Mónica Denisse Mendieta Paredes, administradora de EP Mujeres de Trujillo. - Amery Antarel Cachy Rojas de Reyes, jefa del área de salud del EP Mujeres de Trujillo. - Marleny Delgado Herrera, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Zulmi Nair Rivas Arana, director del EP Pacasmayo. - Richard García Coronado, administrador de EP Pacasmayo. - María Miñope Sancho, enfermera del EP Pacasmayo. - Mario Jair Abad Guzmán, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. |
| <p>0944²⁵</p> | <p>Periodo del 16 de abril al 15 de mayo de 2022</p> | <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para personal INPE de seguridad, que labora del establecimiento Penitenciario Varones - Trujillo, del 16 de abril al 15 de mayo de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internos del establecimiento Penitenciario de Varones - Trujillo, del 16 de abril al 15 de mayo de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para el personal INPE que labora 24x48 del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, del 16 de abril al 15 de mayo del 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y niños del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, 16 de abril al 15 de mayo de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y personal INPE de seguridad que labora en el establecimiento Penitenciario Pacasmayo, del 16 abril al 15 de mayo de 2022</p> | <ul style="list-style-type: none"> - José Manuel Cabanillas Noriega, director del EP Trujillo Varones. - Jorge Raúl Torres Santoyo, administrador de EP Trujillo Varones. - Kelly Lucila Saavedra Saldaña, nutricionista de EP de Trujillo Varones. - Abildo García Idrogo, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Dérida Elizabeth Meléndez Sánchez, directora del EP Mujeres de Trujillo. - Luz Soveida Estela Rojas, administradora (e) de EP Mujeres de Trujillo. - Amery Antarel Cachy Rojas de Reyes, jefa del área de salud del EP Mujeres de Trujillo. - Marleny Delgado Herrera, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Ruth Quezada Calderón, directora del EP Pacasmayo. - Richard García Coronado, administrador de EP Pacasmayo. - María del Pilar Miñope Sancho, Técnica en enfermería del EP Pacasmayo. - Mario Jair Abad Guzmán, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. |
| <p>01240²⁶</p> | <p>Periodo del 16 de mayo al 15 de junio de 2022</p> | <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para personal INPE de seguridad, que labora del establecimiento Penitenciario Varones - Trujillo, del 16 de mayo al 15 de junio de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internos del establecimiento Penitenciario de Varones - Trujillo, del 16 de mayo al 15 de junio de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para el personal INPE que labora 24x48 del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, del 16 de mayo al 15 de junio del 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y niños del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, 16 de mayo al 15 de junio de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y personal INPE de seguridad que labora en el establecimiento Penitenciario Pacasmayo, del 16 de mayo al 15 de junio de 2022</p> | <ul style="list-style-type: none"> - José Cabanillas Noriega, director del EP Trujillo Varones. - Jorge Raúl Torres Santoyo, administrador de EP Trujillo Varones. - Kelly Saavedra Saldaña, nutricionista de EP de Trujillo Varones - Abildo García Idrogo, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Dérida Meléndez Sánchez, directora del EP Mujeres de Trujillo. - Luz Soveida Estela Rojas, administradora (e) de EP Mujeres de Trujillo. - Amery Antarel Cachy Rojas de Reyes, jefa del área de salud del EP Mujeres de Trujillo. - Marleny Delgado Herrera, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Silvia Rosmery Siripopú Cajusol, directora del EP Pacasmayo. - Richard García Coronado, administrador de EP Pacasmayo. - María del Pilar Miñope Sancho, Técnica en enfermería del EP Pacasmayo. - Mario Jair Abad Guzmán, representante |



²⁵ Exp. SIAF N.° 944, contiene los comprobantes de pago n°s 1153, 1154, 1155, 1156, 1157, 1158, 1159, 1160, 1161 y 1162 (Apéndice N.° 28)

²⁶ Exp. SIAF N.° 1240, contiene los comprobantes de pago n°s 1462, 1463, 1464, 1465, 1466, 1467, 1468, 1469 y 1470 (Apéndice N.° 29)

| | | | | |
|---------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <p>01460²⁷</p> | <p>Periodo del 16 de junio al 15 de julio de 2022</p> | <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para personal INPE de seguridad, que labora del establecimiento Penitenciario Varones - Trujillo, del 16 de junio al 15 de julio de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internos del establecimiento Penitenciario de Varones - Trujillo, del 16 de junio al 15 de julio de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para el personal INPE que labora 24x48 del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, del 16 de junio al 15 de julio del 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y niños del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, 16 de junio al 15 de julio de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y personal INPE de seguridad que labora en el establecimiento Penitenciario Pacasmayo, del 16 de junio al 15 de julio de 2022</p> | <p>de DAYANN BRIGH E.I.R.L.</p> <ul style="list-style-type: none"> - José Cabanillas Noriega, director del EP Trujillo Varones. - Jorge Raúl Torres Santoyo, administrador de EP Trujillo Varones. - Kelly Saavedra Saldaña, nutricionista de EP de Trujillo Varones. - Abildo García Idrogo, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Délda Meléndez Sánchez, directora del EP Mujeres de Trujillo. - Luz Soveida Estela Rojas, administradora (e) de EP Mujeres de Trujillo. - Carmen Rosa Díaz Tingal, personal de salud del EP Mujeres de Trujillo - Marleny Delgado Herrera, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Silvia Rosmery Sirlopú Cajusol, directora del EP Pacasmayo. - Richard García Coronado, administrador de EP Pacasmayo. - María del Pilar Miñope Sancho, Técnica en enfermería del EP Pacasmayo. - Mario Jair Abad Guzmán, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. | <p>419 776,06</p> |
| <p>01698²⁸</p> | <p>Periodo del 16 de julio al 15 de agosto de 2022</p> | <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para personal INPE de seguridad, que labora del establecimiento Penitenciario Varones - Trujillo, del 16 de julio al 15 de agosto de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internos del establecimiento Penitenciario de Varones - Trujillo, del 16 de julio al 15 de agosto de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para el personal INPE que labora 24x48 del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, del 16 de julio al 15 de agosto del 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y niños del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, 16 de julio al 15 de agosto de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internas y personal de seguridad INPE que labora en el establecimiento Penitenciario de Pacasmayo, del 16 de julio al 15 de agosto de 2022</p> | <ul style="list-style-type: none"> - José Cabanillas Noriega, director del EP Trujillo Varones. - Jorge Raúl Torres Santoyo, administrador de EP Trujillo Varones. - Kelly Saavedra Saldaña, nutricionista de EP de Trujillo Varones - Abildo García Idrogo, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Délda Meléndez Sánchez, directora del EP Mujeres de Trujillo. - Luz Soveida Estela Rojas, administradora (e) de EP Mujeres de Trujillo. - Natali Sarita Villacorta Paredes, personal de salud del EP Mujeres de Trujillo. - Marleny Delgado Herrera, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Silvia Rosmery Sirlopú Cajusol, directora del EP Pacasmayo. - Richard García Coronado, administrador de EP Pacasmayo. - María del Pilar Miñope Sancho, Técnica en enfermería del EP Pacasmayo. - Mario Jair Abad Guzmán, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. | |
| <p>01925²⁹</p> | <p>Periodo del 16 de agosto al 15 de setiembre de 2022</p> | <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para personal INPE de seguridad, que labora del establecimiento Penitenciario Varones - Trujillo, del 16 de agosto al 15 de setiembre de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internos del establecimiento Penitenciario de Varones - Trujillo, del 16 de agosto al 15 de setiembre de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para el personal INPE que labora 24x48 del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, del 16 de agosto al 15 de setiembre del 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y niños del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, 16 de agosto al 15 de setiembre de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internas y personal de seguridad INPE que</p> | <ul style="list-style-type: none"> - José Cabanillas Noriega, director del EP Trujillo Varones. - Jorge Raúl Torres Santoyo, administrador de EP Trujillo Varones. - Kelly Saavedra Saldaña, nutricionista de EP de Trujillo Varones - Abildo García Idrogo, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Délda Meléndez Sánchez, directora del EP Mujeres de Trujillo. - Luz Soveida Estela Rojas, administradora (e) de EP Mujeres de Trujillo. - Leydy Cinthia Nonajulca Parra, personal de salud del EP Mujeres de Trujillo - Marleny Delgado Herrera, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Silvia Rosmery Sirlopú Cajusol, directora del EP Pacasmayo. | <p>292 317,03</p> |



²⁷ Exp. SIAF N.º 1460, contiene los comprobantes de pago n.ºs 1609, 1610, 1611, 1612, 1613, 1614, 1615 y 1616 (Apéndice N.º 30)

²⁸ Exp. SIAF N.º 1698, contiene los comprobantes de pago n.ºs 1810, 1775, 1776, 1777, 1778, 1779, 1780, 1781 y 1827 (Apéndice N.º 31)

²⁹ Exp. SIAF N.º 1925, contiene los comprobantes de pago n.ºs 2074, 2075, 2076, 2077, 2078, 2079, 2080, 2081 y 2082 (Apéndice N.º 32)

| | | | | |
|--|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| | | labora 24x48 en el establecimiento Penitenciario de Pacasmayo, del 16 de agosto al 15 de setiembre de 2022 | <ul style="list-style-type: none"> - Richard Garcia Coronado, administrador de EP Pacasmayo. - Maria del Pilar Miñope Sancho, Técnica en enfermería del EP Pacasmayo. - Mario Jair Abad Guzmán, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. | |
| | 02131 ³⁰ | <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para personal INPE de seguridad, que labora del establecimiento Penitenciario Varones - Trujillo, del 16 de setiembre al 15 de octubre de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internos del establecimiento Penitenciario de Varones - Trujillo, del 16 de agosto al 15 de setiembre de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para el personal INPE que labora 24x48 del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, del 16 de setiembre al 15 de octubre del 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y niños del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, 16 de setiembre al 15 de octubre de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internas y personal de seguridad INPE que labora 24x48 en el establecimiento Penitenciario de Pacasmayo, del 16 de setiembre al 15 de octubre de 2022</p> | <ul style="list-style-type: none"> - José Cabanillas Noriega, director del EP Trujillo Varones. - Jorge Raúl Torres Santoyo, administrador de EP Trujillo Varones. - Kelly Saavedra Saldaña, nutricionista de EP de Trujillo Varones - Abildo Garcia Idrogo, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Délima Meléndez Sánchez, directora del EP Mujeres de Trujillo. - Luz Soveida Estela Rojas, administradora (e) de EP Mujeres de Trujillo. - Carmen Rosa Diaz Tingal, personal de salud del EP Mujeres de Trujillo - Marleny Delgado Herrera, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Silvia Rosmery Sirlópú Cajusol, directora del EP Pacasmayo. - Richard Garcia Coronado, administrador de EP Pacasmayo. - Maria del Pilar Miñope Sancho, Técnica en enfermería del EP Pacasmayo. - Mario Jair Abad Guzmán, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. | 283 146,14 |
| | 02343 ³¹ | <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para el personal INPE que labora 24x48 del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, del 16 de octubre al 15 de noviembre del 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y niños del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, 16 de octubre al 15 de noviembre de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internas y personal de seguridad INPE que labora 24x48 en el establecimiento Penitenciario de Pacasmayo, del 16 de octubre al 15 de noviembre de 2022</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Délima Meléndez Sánchez, directora del EP Mujeres de Trujillo. - Luz Soveida Estela Rojas, administradora (e) de EP Mujeres de Trujillo. - Natali Sarita Villacorta Paredes, personal de salud del EP Mujeres de Trujillo - Marleny Delgado Herrera, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Silvia Rosmery Sirlópú Cajusol, directora del EP Pacasmayo. - Richard Garcia Coronado, administrador de EP Pacasmayo. - Maria del Pilar Miñope Sancho, Técnica en enfermería del EP Pacasmayo. - Mario Jair Abad Guzmán, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. | 84 364,23 |
| | 02365 ³² | <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para personal INPE de seguridad, que labora del establecimiento Penitenciario Varones - Trujillo, del 16 de octubre al 15 de noviembre de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internos del establecimiento Penitenciario de Varones - Trujillo, del 16 de octubre al 15 de noviembre de 2022.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - César Augusto Núñez Roque, director del EP Trujillo Varones. - Jorge Raúl Torres Santoyo, administrador de EP Trujillo Varones. - Kelly Saavedra Saldaña, nutricionista de EP de Trujillo Varones - Marleny Delgado Herrera, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. | 248 138,99 |
| | 02757 ³⁴ | <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para personal INPE de seguridad, que labora del establecimiento Penitenciario Varones - Trujillo, del 16 de noviembre al 15 de diciembre de 2022.</p> <p>Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internos del establecimiento Penitenciario de</p> | <ul style="list-style-type: none"> - César Augusto Núñez Roque, director del EP Trujillo Varones. - Jorge Raúl Torres Santoyo, administrador de EP Trujillo Varones. - Kelly Saavedra Saldaña, nutricionista de EP de Trujillo Varones - Abildo Garcia Idrogo, representante de | 311 164,20 |



³⁰ Exp. SIAF N.° 2131, contiene los comprobantes de pago n°s 2251, 2252, 2253, 2254, 2255, 2256, 2257, 2258 y 2259 (Apéndice N.° 33)

³¹ Exp. SIAF N.° 2343, contiene los comprobantes de pago n°s 2353, 2354, 2355, 2356, 2397 y 2358 (Apéndice N.° 34)

³² Exp. SIAF N.° 2365, contiene los comprobantes de pago n°s 2420, 2421, 2422, 2423, 2424, 2425, 2426 y 2427 (Apéndice N.° 35)

³³ De la revisión a la documentación obrante en el comprobante de pago, se advierte que las actas de conformidad comprenden el periodo del 16 de octubre al 15 de noviembre de 2022, lo cual difiere del periodo consignado en el comprobante de pago, del 16 de octubre al 13 de noviembre de 2022.

³⁴ Exp. SIAF N.° 2757, contiene los comprobantes de pago n°s 0241 y 0242 (Apéndice N.° 36)

³⁵ De la revisión a la documentación obrante en el comprobante de pago, se advierte que en el mismo se ha consignado erróneamente el periodo del 14 de noviembre al 25 de diciembre de 2022, toda vez que, las actas de conformidad suscritas por el servicio de alimentación corresponden al periodo del 16 de noviembre al 15 de diciembre de 2022; por lo que, conforme a la orden de servicio n.° 0002049 obrante en dicho comprobante de pago el periodo corresponde del 14 de noviembre al 25 de noviembre.

| | | | | |
|---------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| | | Varones - Trujillo, del 16 de noviembre al 15 de diciembre de 2022. | DAYANN BRIGH E.I.R.L. | |
| 02758 ³⁶ | Periodo del 16 de noviembre al 15 de diciembre de 2022 | Acta de conformidad por el servicio de alimentación para el personal INPE que labora 24x48 del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, del 16 de noviembre al 15 de diciembre del 2022. Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y niños del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, 16 de noviembre al 15 de diciembre de 2022. Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internas y personal de seguridad INPE que labora 24x48 en el establecimiento Penitenciario de Pacasmayo, del 16 de noviembre al 15 de diciembre de 2022. | - Dérida Meléndez Sánchez, directora del EP Mujeres de Trujillo. - Luz Soveida Estela Rojas, administradora (e) de EP Mujeres de Trujillo. - Carmen Rosa Diaz Tingal, personal de salud del EP Mujeres de Trujillo - Marleny Delgado Herrera, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Silvia Rosmery Sirlopu Cajusol, directora del EP Pacasmayo. - Richard García Coronado, administrador de EP Pacasmayo. - María del Pilar Miñope Sancho, Técnica en enfermería del EP Pacasmayo. - Mario Jair Abad Guzmán, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. | 82 083,13 |
| 02779 ³⁷ | Periodo del 26 de diciembre de 2022 | No se adjunta actas de conformidad ³⁸ | | 19 060,00 |
| 093 ³⁹ | Periodo del 26 de noviembre al 15 de diciembre de 2022 | Acta de conformidad por el servicio de alimentación para personal INPE de seguridad, que labora del establecimiento Penitenciario Varones - Trujillo, del 16 de noviembre al 15 de diciembre de 2022. Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internos del establecimiento Penitenciario de Varones - Trujillo, del 16 de noviembre al 15 de diciembre de 2022 | - César Augusto Núñez Roque, director del EP Trujillo Varones. - Jorge Raúl Torres Santoyo, administrador de EP Trujillo Varones. - Kelly Saavedra Saldaña, nutricionista de EP de Trujillo Varones - Abildo García Idrogo, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. | 245 325,69 |
| 094 ⁴⁰ | Periodo del 16 al 26 de diciembre de 2022 | Acta de conformidad por el servicio de alimentación para personal INPE de seguridad, que labora del establecimiento Penitenciario Varones - Trujillo, del 16 al 26 de diciembre de 2022. Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internos del establecimiento Penitenciario de Varones - Trujillo, del 16 al 26 de diciembre de 2022 | - César Augusto Núñez Roque, director del EP Trujillo Varones. - Jorge Raúl Torres Santoyo, administrador de EP Trujillo Varones. - Kelly Saavedra Saldaña, nutricionista de EP de Trujillo Varones - Abildo García Idrogo, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. | 275 870,92 |
| 095 ⁴¹ | Periodo del 16 de noviembre al 15 de diciembre de 2022 | Acta de conformidad por el servicio de alimentación para el personal INPE que labora 24x48 del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, del 16 de diciembre al 27 de diciembre del 2022. Acta de conformidad por el servicio de alimentación para la población penal y niños del establecimiento penitenciario Mujeres de Trujillo, 16 de diciembre al 26 de diciembre de 2022. Acta de conformidad por el servicio de alimentación para internas y personal de seguridad INPE que labora 24x48 en el establecimiento Penitenciario de Pacasmayo, del 16 al 26 de diciembre de 2022. | - Dérida Meléndez Sánchez, directora del EP Mujeres de Trujillo. - Luz Soveida Estela Rojas, administradora (e) de EP Mujeres de Trujillo. - Carmen Rosa Diaz Tingal, personal de salud del EP Mujeres de Trujillo - Marleny Delgado Herrera, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. - Silvia Rosmery Sirlopu Cajusol, directora del EP Pacasmayo. - Richard García Coronado, administrador de EP Pacasmayo. - María del Pilar Miñope Sancho, Técnica en enfermería del EP Pacasmayo. - Mario Jair Abad Guzmán, representante de DAYANN BRIGH E.I.R.L. | 28 209,66 |

Fuente: Actas de conformidad (Apéndice n.° 24 al 41) correspondientes al Contrato n.° 036-INPE-ORNCH de 23 de diciembre de 2021
Elaborado por: Comisión auditora

Al respecto, de la revisión a las Actas de conformidad por el servicio de alimentación contenidas en los comprobantes de pago SIAF (Anexo N.° 24 al 41), se ha evidenciado que los funcionarios y servidores que integran el Equipo de Control de Alimentos – ECA, de los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo procedieron a dar conformidad al servicio de alimentación por el periodo correspondiente del 27 de diciembre de 2021 al 27 de diciembre de 2022; propiciando con ello que se continúe con el trámite y se pague al contratista el íntegro del monto contratado que incluía la totalidad

³⁶ Exp. SIAF N.° 2758, contiene los comprobantes de pago n.° 0214, 0215, 0216, 0217, 0218, 0219 (Apéndice N.° 37)

³⁷ Exp. SIAF N.° 2779, contiene los comprobantes de pago n.° 0239 y 0240 (Apéndice N.° 38)

³⁸ De la revisión al comprobante de pago, se advierte que no se han adjuntado las actas de conformidad por el servicio de alimentación correspondiente al 26 de diciembre de 2022.

³⁹ Exp. SIAF N.° 93, contiene los comprobantes de pago n.° 0325, 0326, 0327, 0328, 0329, 0330 y 0331 (Apéndice N.° 39)

⁴⁰ Exp. SIAF N.° 94, contiene los comprobantes de pago n.° 0332, 0333, 0334, 0335, 0336 y 0337 (Apéndice N.° 40)

⁴¹ Exp. SIAF N.° 95, contiene los comprobantes de pago n.° 0355, 0356, 0357, 0358, 0359 y 0360 (Apéndice N.° 41)

del pago de honorarios, a pesar que no asistieron de manera permanente, además de no incluir la aplicación de las penalidades respectivas, conforme se detalla a continuación:

Cuadro N.º 31
Pagos al contratista sin efectuar el descuento de otras penalidades relacionadas con los hechos advertidos

| EXP. SIAF | DETALLE | PERIODO | C/P | CONCEPTO | EP. TRUJILLO VARONES | EP. TRUJILLO MUJERES | EP. PACASMAYO | TOTAL S/ | Apéndice N.º |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------|------------------------|----------------------|----------------------|---------------|------------|--------------|
| 59 | SERVICIO DE ALIMENTACION PARA EL DPTO. LA LIBERTAD - CP-001-2021-INPE/17, SEGUN O/S N.º 034-2022 | 27 DE DICIEMBRE AL 15 DE ENERO DEL 2022 | 584 | GARANTIA | 179,156.60 | 13,705.75 | 3,942.00 | 196,804.35 | 24 |
| | | | 585 | DETRACCION | 68,027.00 | 6,184.00 | 1,416.00 | 75,627.00 | |
| | | | 586 | DETRACCION EN ALQUILER | 108.00 | 58.00 | 6.00 | 172.00 | |
| | | | 587 | ALQUILER | 794.57 | 423.72 | 46.47 | 1,264.76 | |
| | | | 588 | AGUA | 247.95 | 62.53 | 4.32 | 314.80 | |
| | | | 589 | ENERGIA ELÉCTRICA | 250.93 | | 11.00 | 261.93 | |
| | | | 590 | PAGO A PROVEEDOR | 159,153.77 | 15,551.50 | 3,185.41 | 177,890.68 | |
| | | | 591 | PAGO A PROVEEDOR | 159,153.78 | 15,551.50 | 3,185.40 | 177,890.68 | |
| Total 000000059 | | | | | 566,892.60 | 51,537.00 | 11,796.60 | 630,226.20 | |
| 284 | SERVICIO DE ALIMENTOS PARA DPTO. DE LA LIBERTAD, SEGUN OS N.º112-2022 | 16 DE ENERO AL 15 DE FEBRERO DEL 2022 | 592 | PENALIDAD | | 307.52 | | 307.52 | 25 |
| | | | 593 | GARANTIA | 179,156.60 | 13,705.75 | 3,942.00 | 196,804.35 | |
| | | | 594 | DETRACCION | 105,442.00 | 9,492.00 | 2,194.00 | 117,128.00 | |
| | | | 595 | DETRACCION EN ALQUILER | 672.00 | 358.00 | 39.00 | 1,069.00 | |
| | | | 596 | ALQUILER | 4,923.91 | 2,628.68 | 286.31 | 7,838.90 | |
| | | | 597 | AGUA | 1,886.86 | 437.89 | 26.43 | 2,351.18 | |
| | | | 598 | ENERGIA ELÉCTRICA | 1,533.17 | | 70.48 | 1,603.65 | |
| | | | 599 | PAGO A PROVEEDOR | 195,023.09 | 17,389.59 | 3,908.32 | 216,321.00 | |
| | | | 600 | PAGO A PROVEEDOR | 195,023.09 | 17,389.59 | 3,908.32 | 216,321.00 | |
| | | | 601 | PAGO A PROVEEDOR | 195,023.08 | 17,389.58 | 3,908.34 | 216,321.00 | |
| Total 000000284 | | | | | 878,683.80 | 79,098.60 | 18,283.20 | 976,065.60 | |
| 532 | SERVICIO DE ALIMENTACION - DEPARTAMENTO DE LIBERTAD, SEGUN OS N.º2012022 | 16 FEBRERO AL 15 DE MARZO 2022 | 806 | PENALIDAD | 2,856.06 | 155.43 | | 3,011.49 | 26 |
| | | | 807 | GARANTIA | 179,156.60 | 13,705.75 | 3,942.00 | 196,804.35 | |
| | | | 808 | DETRACCION | 96,039.00 | 8,700.00 | 1,987.00 | 106,726.00 | |
| | | | 809 | DETRACCION EN ALQUILER | 672.00 | 358.00 | 39.00 | 1,069.00 | |
| | | | 810 | ALQUILER | 4,923.91 | 2,628.68 | 286.31 | 7,838.90 | |
| | | | 811 | AGUA | 1,757.36 | 467.52 | 26.43 | 2,251.31 | |
| | | | 812 | ENERGIA ELÉCTRICA | 1,445.16 | | 72.64 | 1,517.80 | |
| | | | 813 | PAGO A PROVEEDOR | 256,736.85 | 23,240.71 | 5,105.71 | 285,083.27 | |
| | | | 814 | PAGO A PROVEEDOR | 256,736.86 | 23,240.71 | 5,105.71 | 285,083.28 | |
| Total 000000532 | | | | | 800,323.80 | 72,496.80 | 16,564.80 | 889,385.40 | |
| 715 | SERVICIO DE ALIMENTOS PARA DPTO. DE LA LIBERTAD, SEGUN OS N.º297-2022 | 16 DE MARZO AL 15 DE ABRIL 2022 | 911 | GARANTIA | 179,156.60 | 13,705.75 | 3,942.00 | 196,804.35 | 27 |
| | | | 912 | DETRACCION | 106,682.00 | 9,723.00 | 2,176.00 | 118,581.00 | |
| | | | 913 | DETRACCION EN ALQUILER | 672.00 | 358.00 | 39.00 | 1,069.00 | |
| | | | 914 | ALQUILER | 4,923.91 | 2,628.68 | 286.31 | 7,838.90 | |
| | | | 915 | AGUA | 1,912.42 | 458.78 | 23.62 | 2,394.82 | |
| | | | 916 | ENERGIA ELÉCTRICA | 1,444.42 | | 75.60 | 1,520.02 | |
| | | | 917 | PAGO A PROVEEDOR | 198,074.82 | 18,050.93 | 3,863.36 | 219,989.11 | |
| | | | 918 | PAGO A PROVEEDOR | 198,074.81 | 18,050.93 | 3,863.36 | 219,989.10 | |
| | | | 919 | PAGO A PROVEEDOR | 198,074.82 | 18,050.93 | 3,863.35 | 219,989.10 | |
| Total 000000715 | | | | | 889,015.80 | 81,027.00 | 18,132.60 | 988,175.40 | |
| 944 | CONTRATO N.º036-2021-INPE-ORNC. - SERVICIO DE ALIMENTOS PARA DPTO. DE LA LIBERTAD SEGUN O/S 395-2022. | 16 DE ABRIL AL 15 DE MAYO 2022 | 1153 | PENALIDAD | | 51.79 | | 51.79 | 28 |
| | | | 1154 | GARANTIA | 179,156.60 | 13,705.75 | 3,942.00 | 196,804.35 | |
| | | | 1155 | DETRACCION | 104,097.00 | 9,399.00 | 2,086.00 | 115,582.00 | |
| | | | 1156 | DETRACCION EN ALQUILER | 672.00 | 358.00 | 39.00 | 1,069.00 | |
| | | | 1157 | ALQUILER | 4,923.91 | 2,628.68 | 286.31 | 7,838.90 | |
| | | | 1158 | AGUA | 1,987.83 | 466.67 | 22.92 | 2,477.42 | |
| | | | 1159 | ENERGIA ELÉCTRICA | 1,553.99 | | 75.88 | 1,629.87 | |
| | | | 1160 | PAGO A PROVEEDOR | 191,695.82 | 17,147.44 | 3,733.50 | 212,576.76 | |
| | | | 1161 | PAGO A PROVEEDOR | 191,695.82 | 17,147.44 | 3,733.50 | 212,576.76 | |
| | | | 1162 | PAGO A PROVEEDOR | 191,695.83 | 17,147.43 | 3,733.49 | 212,576.75 | |
| Total 000000944 | | | | | 867,478.80 | 78,052.20 | 17,652.60 | 963,183.60 | |
| 1240 | SERVICIO DE ALIMENTOS PARA DPTO. DE LA LIBERTAD, SEGUN O.S 530-2022. | 16 DE MAYO AL 15 DE JUNIO DEL 2022 | 1462 | PENALIDAD | | 729.32 | | 729.32 | 29 |
| | | | 1463 | GARANTIA | 179,156.60 | 13,705.75 | 3,942.00 | 196,804.35 | |
| | | | 1464 | DETRACCION | 108,244.00 | 9,672.00 | 2,245.00 | 120,161.00 | |
| | | | 1465 | DETRACCION EN ALQUILER | 672.00 | 358.00 | 39.00 | 1,069.00 | |
| | | | 1466 | ALQUILER | 4,923.91 | 2,628.68 | 286.31 | 7,838.90 | |
| | | | 1467 | AGUA | 2,249.47 | 536.39 | 23.53 | 2,809.39 | |
| | | | 1468 | ENERGIA ELÉCTRICA | 1,628.51 | 75.48 | | 1,703.99 | |
| | | | 1469 | PAGO A PROVEEDOR | 302,581.26 | 26,485.73 | 6,050.44 | 335,117.43 | |

| EXP. SIAF | DETALLE | PERIODO | C/P | CONCEPTO | EP. TRUJILLO | EP. TRUJILLO | EP. | TOTAL SI | Apéndice N.º |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------|------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|--------------|
| | | | | | VARONES | MUJERES | PACASMAYO | | |
| | | | 1470 | PAGO A PROVEEDOR | 302,581.25 | 26,410.25 | 6,125.92 | 335,117.42 | |
| Total 0000001240 | | | | | 902,037.00 | 80,601.60 | 18,712.20 | 1,001,350.80 | |
| 1460 | CONTRATO N.º 036-2021-INPE-ORNCH. - SERVICIO DE ALIMENTOS PARA DPTO. DE LA LIBERTAD, SEGUN O.S 611-2022. | 16 DE JUNIO AL 15 DE JULIO DEL 2022, | 1609 | PENALIDAD | | 310.98 | | 310.98 | 30 |
| | | | 1610 | DETRACCION | 104,857.00 | 9,328.00 | 2,176.00 | 116,361.00 | |
| | | | 1611 | DETRACCIÓN EN ALQUILER | 672.00 | 358.00 | 39.00 | 1,069.00 | |
| | | | 1612 | ALQUILER | 4,923.91 | 2,628.68 | 286.31 | 7,838.90 | |
| | | | 1613 | AGUA | 2,250.66 | 550.02 | 11.60 | 2,812.28 | |
| | | | 1614 | ENERGIA ELÉCTRICA | 1,655.26 | | 75.47 | 1,730.73 | |
| | | | 1615 | PAGO A PROVEEDOR | 379,722.58 | 32,280.76 | 7,772.71 | 419,776.05 | |
| Total 0000001460 | | | | | 873,804.00 | 77,737.20 | 18,133.80 | 969,675.00 | |
| 1698 | CONTRATO N.º 036-2021-INPE-ORNCH. - SERVICIO DE ALIMENTOS PARA DPTO. DE LA LIBERTAD, SEGUN O.S 734-2022. | 16 DE JULIO AL 15 DE AGOSTO DEL 2022 | 1810 | PENALIDAD | | 51.82 | | 51.82 | 31 |
| | | | 1775 | DETRACCION | 108,769.00 | 9,633.00 | 2,288.00 | 120,690.00 | |
| | | | 1776 | DETRACCIÓN EN ALQUILER | 672.00 | 358.00 | 39.00 | 1,069.00 | |
| | | | 1777 | ALQUILER | 4,923.91 | 2,628.68 | 286.31 | 7,838.90 | |
| | | | 1778 | AGUA | 2,133.41 | 489.19 | 11.25 | 2,633.85 | |
| | | | 1779 | ENERGIA ELÉCTRICA | 1,642.19 | | 75.51 | 1,717.70 | |
| | | | 1780 | PAGO A PROVEEDOR | 262,755.23 | 22,370.90 | 5,457.38 | 290,583.51 | |
| | | | 1781 | PAGO A PROVEEDOR | 262,755.23 | 22,370.90 | 5,457.38 | 290,583.51 | |
| Total 0000001698 | | | | | 906,406.20 | 80,273.40 | 19,072.20 | 1,005,751.80 | |
| 1925 | CONTRATO N.º 036-2021-INPE-ORNCH. - SERVICIO DE ALIMENTOS PARA DPTO. DE LA LIBERTAD, SEGUN O.S 837-2022. | 16 DE AGOSTO AL 15 DE SETIEMBRE DEL 2022 | 2074 | PENALIDAD | | 51.59 | | 51.59 | 32 |
| | | | 2075 | DETRACCION | 109,473.00 | 9,643.00 | 2,302.00 | 121,418.00 | |
| | | | 2076 | DETRACCIÓN EN ALQUILER | 672.00 | 358.00 | 39.00 | 1,069.00 | |
| | | | 2077 | ALQUILER | 4,923.91 | 2,628.68 | 286.31 | 7,838.90 | |
| | | | 2078 | AGUA | 2,214.73 | 484.70 | 10.19 | 2,709.62 | |
| | | | 2079 | ENERGIA ELÉCTRICA | 1,704.43 | | 77.58 | 1,782.01 | |
| | | | 2080 | PAGO A PROVEEDOR | 264,428.32 | 22,398.74 | 5,489.97 | 292,317.03 | |
| | | | 2081 | PAGO A PROVEEDOR | 264,428.32 | 22,398.74 | 5,489.97 | 292,317.03 | |
| | | | 2082 | PAGO A PROVEEDOR | 264,428.29 | 22,398.75 | 5,489.98 | 292,317.02 | |
| Total 0000001925 | | | | | 912,273.00 | 80,362.20 | 19,185.00 | 1,011,820.20 | |
| 2131 | CONTRATO N.º 036-2021-INPE-ORNCH. - SERVICIO DE ALIMENTOS PARA DPTO. DE LA LIBERTAD | 16 DE SETIEMBRE AL 15 DE OCTUBRE DEL 2022 | 2251 | PENALIDAD | | 51.68 | | 51.68 | 33 |
| | | | 2252 | DETRACCION | 106,164.00 | 9,332.00 | 2,196.00 | 117,692.00 | |
| | | | 2253 | DETRACCIÓN EN ALQUILER | 672.00 | 358.00 | 39.00 | 1,069.00 | |
| | | | 2254 | ALQUILER | 4,923.91 | 2,628.68 | 286.31 | 7,838.90 | |
| | | | 2255 | AGUA | 2,405.59 | 485.44 | 8.00 | 2,899.03 | |
| | | | 2256 | ENERGIA ELÉCTRICA | 1,696.14 | | 79.05 | 1,775.19 | |
| | | | 2257 | PAGO A PROVEEDOR | 256,278.85 | 21,836.73 | 5,230.55 | 283,146.13 | |
| | | | 2258 | PAGO A PROVEEDOR | 256,278.85 | 21,836.73 | 5,230.55 | 283,146.13 | |
| | | | 2259 | PAGO A PROVEEDOR | 256,278.86 | 21,836.74 | 5,230.54 | 283,146.14 | |
| Total 0000002131 | | | | | 884,698.20 | 77,766.00 | 18,300.00 | 980,764.20 | |
| 2343 | CONTRATO N.º 036-2021-INPE-ORNCH. - SERVICIO DE ALIMENTOS PARA DPTO. DE LA LIBERTAD TRUJILLO MUJERES Y PACASMAYO | 16 DE OCTUBRE AL 15 DE NOVIEMBRE DEL 2022 | 2353 | DETRACCION | | 9,757.00 | 2,265.00 | 12,022.00 | 34 |
| | | | 2354 | DETRACCIÓN EN ALQUILER | | 358.00 | 39.00 | 397.00 | |
| | | | 2355 | ALQUILER | | 2,628.68 | 286.31 | 2,914.99 | |
| | | | 2356 | AGUA | | 397.50 | 7.82 | 405.32 | |
| | | | 2397 | ENERGIA ELÉCTRICA | | | 79.66 | 79.66 | |
| | | | 2358 | PAGO A PROVEEDOR | | 68,164.82 | 16,199.41 | 84,364.23 | |
| Total 0000002343 | | | | | | 81,306.00 | 18,877.20 | 100,183.20 | |
| 2355 | CONTRATO N.º 036-2021-INPE-ORNCH. - SERVICIO DE ALIMENTOS PARA DPTO. DE LA LIBERTAD, O.S 1045-2022. TRUJILLO VARONES | 16 DE OCTUBRE AL 13 DE NOVIEMBRE DEL 2022 | 2420 | DETRACCION | 102,795.00 | | | 102,795.00 | 35 |
| | | | 2421 | DETRACCIÓN EN ALQUILER | 672.00 | | | 672.00 | |
| | | | 2422 | ALQUILER | 4,923.91 | | | 4,923.91 | |
| | | | 2423 | AGUA | 2,197.61 | | | 2,197.61 | |
| | | | 2424 | ENERGIA ELÉCTRICA | 1,619.29 | | | 1,619.29 | |
| | | | 2425 | PAGO A PROVEEDOR | 248,139.00 | | | 248,139.00 | |
| | | | 2426 | PAGO A PROVEEDOR | 248,139.00 | | | 248,139.00 | |
| | | | 2427 | PAGO A PROVEEDOR | 248,138.99 | | | 248,138.99 | |
| Total 0000002365 | | | | | 856,624.80 | | | 856,624.80 | |
| 2757 | CONTRATO N.º 036-2021-INPE-ORNCH. - SERVICIO DE ALIMENTOS PARA DPTO. DE LA LIBERTAD, O.S 2049-2022. TRUJILLO VARONES | 14 DE NOVIEMBRE AL 25 DE DICIEMBRE 2022 | 241 | DETRACCION | 42,432.00 | | | 42,432.00 | 36 |
| | | | 242 | PAGO A PROVEEDOR | 311,164.20 | | | 311,164.20 | |
| Total 0000002758 | | | | | 353,596.20 | | | 353,596.20 | |



| EXP. SIAF | DETALLE | PERIODO | C/P | CONCEPTO | EP. TRUJILLO VARONES | EP. TRUJILLO MUJERES | EP. PACASMAYO | TOTAL S/ | Apéndice N.º | |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|--------------|-----------|
| 2758 | CONTRATO N.º 036-2021-INPE-ORNCH. - SERVICIO DE ALIMENTOS PARA DPTO. DE LA LIBERTAD, O.S 2050-2022 TRUJILLO MUJERES Y PACASMAYO | 16 DE NOVIEMBRE AL 15 DE DICIEMBRE DEL 2022 | 214 | DETRACCION | | 9,524.00 | 2,188.00 | 11,712.00 | 37 | |
| | | | 215 | DETRACCIÓN EN ALQUILER | | 358.00 | 39.00 | 397.00 | | |
| | | | 216 | ALQUILER | | 2,628.68 | 286.31 | 2,914.99 | | |
| | | | 217 | AGUA | | 403.90 | 3.44 | 407.34 | | |
| | | | 218 | ENERGÍA ELÉCTRICA | | | | 81.54 | | 81.54 |
| | | | 219 | PAGO A PROVEEDOR | | | 66,445.62 | 15,637.51 | | 82,083.13 |
| Total 0000002758 | | | | | | 79,360.20 | 18,235.80 | 97,596.00 | | |
| 2779 | CONTRATO N.º 036-2021-INPE-ORNCH. - SERVICIO DE ALIMENTOS PARA DPTO. DE LA LIBERTAD, O.S 2053-2022. TRUJILLO VARONES | 26 DE DICIEMBRE DE 2022 | 239 | DETRACCION | 2,599.00 | | | 2,599.00 | 38 | |
| | | | 240 | PAGO A PROVEEDOR | 19,060.00 | | | 19,060.00 | | |
| Total 0000002779 | | | | | 21,659.00 | | | 21,659.00 | | |
| Total pagos en el año 2022 | | | | | 9,713,493.20 | 919,618.20 | 212,946.00 | 10,846,057.40 | | |
| 93 | CONTRATO 036-2021 SERVICIO ALIMENTOS EP TRUJILLO VARONES, MUJERES Y PACASMAYO, SEGUN O.S 56-2023. - TRUJILLO VARONES | 26 DE NOVIEMBRE AL 15 DE DICIEMBRE DEL 2022 | 325 | DETRACCION | 68,176.00 | | | 68,176.00 | 39 | |
| | | | 326 | DETRACCIÓN EN ALQUILER | 672.00 | | | 672.00 | | |
| | | | 327 | ALQUILER | 4,923.91 | | | 4,923.91 | | |
| | | | 328 | AGUA | 1,986.46 | | | 1,986.46 | | |
| | | | 329 | ENERGÍA ELÉCTRICA | 1,726.65 | | | 1,726.65 | | |
| | | | 330 | PAGO A PROVEEDOR | 245,325.69 | | | 245,325.69 | | |
| | | | 331 | PAGO A PROVEEDOR | 245,325.69 | | | 245,325.69 | | |
| Total 0000000093 | | | | | 568,136.40 | | | 568,136.40 | | |
| 94 | CONTRATO 036-2021 SERVICIO ALIMENTOS EP TRUJILLO VARONES, MUJERES Y PACASMAYO, SEGUN O.S 57-2023. - TRUJILLO VARONES | 16 AL 26 DE DICIEMBRE DEL 2022 | 332 | DETRACCION | 38,721.00 | | | 38,721.00 | 40 | |
| | | | 333 | DETRACCIÓN EN ALQUILER | 563.00 | | | 563.00 | | |
| | | | 334 | ALQUILER | 4,130.34 | | | 4,130.34 | | |
| | | | 335 | AGUA | 1,868.06 | | | 1,868.06 | | |
| | | | 336 | ENERGÍA ELÉCTRICA | 1,521.88 | | | 1,521.88 | | |
| | | | 337 | PAGO A PROVEEDOR | 275,870.92 | | | 275,870.92 | | |
| Total 0000000094 | | | | | 322,675.20 | | | 322,675.20 | | |
| 95 | CONTRATO 036-2021 SERVICIO ALIMENTOS EP TRUJILLO VARONES, MUJERES Y PACASMAYO, SEGUN O.S 58-2023. TRUJILLO VARONES Y PACASMAYO | 16 AL 26 DE DICIEMBRE DEL 2022 | 355 | DETRACCION | 3,486.00 | | 805.00 | 4,291.00 | 41 | |
| | | | 356 | DETRACCIÓN EN ALQUILER | 301.00 | | 33.00 | 334.00 | | |
| | | | 357 | ALQUILER | 2,203.96 | | 239.84 | 2,443.80 | | |
| | | | 358 | AGUA | 405.13 | | 1.85 | 406.98 | | |
| | | | 359 | ENERGÍA ELÉCTRICA | | | 69.76 | 69.76 | | |
| | | | 360 | PAGO A PROVEEDOR | 22,652.91 | | 5,556.75 | 28,209.66 | | |
| Total 0000000095 | | | | | 29,049.00 | | 6,706.20 | 35,755.20 | | |
| Total pagos en el año 2023 | | | | | 919,860.60 | | 6,706.20 | 926,566.80 | | |
| TOTAL PAGOS S/ | | | | | 10,633,353.80 | 919,618.20 | 219,652.20 | 11,772,624.20 | | |

Fuente: Comprobantes de pago (Apéndice n.º 24 al 41), correspondientes al periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022, proporcionados por la Oficina Regional Norte INPE Chiclayo.

Elaborado por: Comisión auditora.

RESUMEN

| DETALLE | MONTO S/ |
|-------------------------------------------------------------|---------------|
| CONTRATO N.º 036-2021-INPE-ORNCH DE 23 DE DICIEMBRE DE 2021 | 11,808,261.00 |
| PAGOS | 11,772,624.20 |
| SALDO NO EJECUTADO | 35,636.80 |

- B. Penalidades diarias no cobradas por el monto total de S/ 229,654.31, por incumplimiento de la cantidad de personal propuesto y su permanencia en horario completo dentro de los Establecimientos Penitenciarios, así como el pago de honorarios por el monto total de S/ 46,082.78 por inasistencia del citado personal:

El artículo 163º del Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto

Supremo n.° 344-2018-EF, que regula que se pueden establecer penalidades distintas al retraso o mora en la ejecución de la prestación, las cuales deben ser objetivas, razonables, congruentes y proporcionales con el objeto de contratación.

Al respecto, el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima de las bases integradas (Apéndice n.° 6), se estipuló el supuesto de penalidad que se indica:

Cuadro N.° 32

De las otras penalidades

Para dicho efecto, se incluye un listado detallado de los supuestos de aplicación de penalidad, la forma de cálculo de la penalidad para cada supuesto y el procedimiento mediante el cual se verifica el supuesto a penalizar:

| Otras penalidades | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Supuestos de aplicación de penalidad | Forma de cálculo | Procedimiento |
| <p>p) En el caso que el contratista no cumpla con la cantidad y permanencia del personal propuesto, a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, se le aplicará al contratista una penalidad correspondiente al 2% de monto total diario a pagar por el servicio de alimentación (excepto en el caso del Nutricionista en penales con una población menor a 500, donde laborará a tiempo parcial), a excepción de que dicha ausencia se genere por causa justificada, relacionada con el servicio de alimentación, con conocimiento de la Administración del Establecimiento Penitenciario. La penalidad se aplicará automáticamente, por cada día que el Contratista incurra en el presente caso y se calculará de acuerdo a la siguiente fórmula: La forma de control del personal será a través del cuaderno de asistencia del personal que labora para el concesionario⁴² y alternativamente SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE VISITAS implementado por INPE</p> | <p>$P = 0.02 \times VTD$ P: Penalidad VTD: Valor total diario (monto a facturar en el día)</p> | <p>La penalidad a aplicar al contratista, será deducida del pago del mes o periodo a la que corresponde el día en que el contratista incurrió en el presente caso o en su defecto de los pagos pendientes de cancelar</p> |

Fuente: Bases integradas (Apéndice n.° 6) y Contrato n.° 036-2021-INPE-ORNCH de 23 de diciembre de 2021 (Apéndice n.° 5).

Elaborado: Comisión auditora.

Según se ha expuesto, el contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal propuesto, toda vez que se ha evidenciado que el personal clave propuesto para la ejecución del servicio de alimentación en los Establecimientos Penitenciarios Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, no cumplió con el horario completo de permanencia establecido en las bases integradas, asimismo, se verificó inasistencias del personal en mención, durante el período correspondiente a la prestación del servicio de alimentación contratado del 27 de diciembre de 2021 al 27 de diciembre de 2022; en cuyo caso correspondía la aplicación de penalidades diarias establecidas en el literal e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas (Apéndice n.° 6) de dicho Concurso y en la cláusula décima tercera del Contrato (Apéndice n.° 5), contrario a ello se otorgó la conformidad sin considerar la aplicación de las penalidades correspondientes por el monto de S/229,654.31 así como el pago de honorarios por el monto total de S/46,082.78 por inasistencia del citado personal.

Es preciso señalar, que el Equipo de Control de Alimentos realizó supervisiones durante la ejecución contractual, emitiendo como resultado de ello "Actas únicas de supervisión del Servicio de Alimentación" (Apéndice n.° 43) contenidas también en los comprobantes de pago (Apéndice n.° 24 al 41), en las que se consignó la no aplicación de penalidades, a pesar que, no se cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto (incluye al Staff), así como, no se advirtieron las inasistencias de dicho personal en los Establecimiento Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, durante el periodo comprendido del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022, suscribiéndose las actas que se detallan:

⁴² Se precisa que el "Concesionario" al que se hace referencia es el "Contratista", ello en mérito a lo establecido Contrato n.° 036-2021-INPE-ORNCH de 23 de diciembre de 2021 y los bases integradas del Concurso N.° 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria.

Cuadro n.º 33

Actas Únicas de Supervisión del Servicio de Alimentación - Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones

| Fecha | Suscrita por: | | | | Otras Penalidades - Literal P (*) | Comentarios del ECA | Comentario Comisión Auditora |
|------------|--------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------|------------------------------|
| | Director | Administrador | Jefe área de Salud | Representante | | | |
| 19/01/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 27/01/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 2/02/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 10/02/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 16/02/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 24/02/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 2/03/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 8/03/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 24/03/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 4/04/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 8/04/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 18/04/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 26/04/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 29/04/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 11/05/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 16/05/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 24/05/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 7/06/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 14/06/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 21/06/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Nicola David Cruz Guimaraes (e) | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 30/06/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 4/07/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 12/07/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 18/07/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 21/07/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 5/08/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 17/08/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 23/08/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 31/08/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 2/09/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 21/09/2022 | José Manuel Cabanillas Noriega | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 29/09/2022 | | Jorge Raúl Torres Santoyo | | Yanina Martínez Pedraza | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 6/10/2022 | César Augusto Núñez Roque | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 11/10/2022 | César Augusto Núñez Roque | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 17/10/2022 | César Augusto Núñez Roque | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 24/10/2022 | César Augusto Núñez Roque | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 2/11/2022 | César Augusto Núñez Roque | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 10/11/2022 | César Augusto Núñez Roque | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo García Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |



| Fecha | Suscrita por: | | | | Otras Penalidades - Literal P (*) | Comentarios del ECA | Comentario Comisión Auditora |
|------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------------|----------------------|-----------------------------------|---------------------|------------------------------|
| | Director | Administrador | Jefe área de Salud | Representante | | | |
| 16/11/2022 | César Augusto Núñez Roque | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo Garcia Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 24/11/2022 | César Augusto Núñez Roque | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo Garcia Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 5/12/2022 | César Augusto Núñez Roque | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo Garcia Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 12/12/2022 | César Augusto Núñez Roque | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo Garcia Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |
| 19/12/2022 | César Augusto Núñez Roque | Jorge Raúl Torres Santoyo | Kelly Saavedra Saldaña de Cornejo | Abildo Garcia Idrogo | No se aplicó penalidad | Ninguno | No registra asistencia |

Fuente: Actas únicas de supervisión (Apéndice n.º 43) contenidas también en los comprobantes de pago del periodo 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.º 24 al 41)

Elaborado por: Comisión auditora.

(*) Literal P de las bases integradas: "En el caso que el contratista no cumpla con la cantidad y permanencia del personal propuesto, a tiempo completo durante la ejecución del servicio".



Cuadro n.º 34

Actas Únicas de Supervisión del Servicio de Alimentación del Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres

| Fecha | Suscrita por: | | | | Otras Penalidades - Literal P (*) | Comentarios del ECA | Comentario Comisión Auditora |
|------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| | Director | Administrador | Jefe área de Salud | Representante | | | |
| 30/12/2021 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Denis Magali Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 4/01/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Denis Magali Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 7/01/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Denis Magali Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 10/01/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Denis Magali Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 12/01/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Denis Magali Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 25/01/2022 | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 28/01/2022 | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encontró presente la representante del consorcio y la nutricionista | No registra asistencia |
| 1/02/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encuentra nutricionista | No registra asistencia |
| 2/02/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encuentra nutricionista | No registra asistencia |
| 3/02/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encuentra nutricionista | No registra asistencia |
| 4/02/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encuentra nutricionista | No registra asistencia |
| 7/02/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encuentra nutricionista | No registra asistencia |
| 10/02/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 11/02/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 14/02/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 15/02/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 16/02/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 17/02/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 18/02/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 21/02/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 22/02/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 23/02/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 24/02/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 28/02/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |



| Fecha | Suscrita por: | | | | Otras Penalizaciones - Literal P (*) | Comentarios del ECA | Comentario Comisión Auditora |
|------------|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| | | | | | | | |
| 1/03/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 2/03/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encontró presente la representante del consorcio | No registra asistencia |
| 3/03/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 4/03/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 8/03/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 10/03/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 11/03/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encontró presente la representante del consorcio | No registra asistencia |
| 14/03/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 15/03/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | Se consignó penalidad pero no se aplicó | se indica penalidad 14, pero no se señala de qué personal se trata (foto 131) | No registra asistencia |
| 16/03/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 17/03/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 21/03/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 22/03/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 23/03/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 25/03/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 28/03/2022 | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 29/03/2022 | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 30/03/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 31/03/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 4/04/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 6/04/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 7/04/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 8/04/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 11/04/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 12/04/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 13/04/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 17/04/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 22/04/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 26/04/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 27/04/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 28/04/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 29/04/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 2/05/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Carmen Rosa Diaz Tingal | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 6/05/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 11/05/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 12/05/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Leydy Nonajulca Parra | Marleny Delgado Herrera | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encontró personal de la cocina de la POPE (personal de limpieza) | No registra asistencia |
| 17/05/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Denis Magali Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |



| Fecha | Suscrita por: | | | | Otras Penalidades - Literal P (*) | Comentarios del ECA | Comentario Comisión Auditora |
|------------|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 23/05/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Yanina Martínez Pedraza | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 27/05/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Yanina Martínez Pedraza | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 2/06/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que el reparto del almuerzo inició a las 14:35 horas (POPE) | No registra asistencia |
| 6/06/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 7/06/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | Se aplicó penalidad | Observan que no se encontró presente la nutricionista | |
| 9/06/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | | Se aplicó penalidad | Observan que no se encontró presente la representante del consorcio y nutricionista. Además, señalan penalidad por deficiencias en la presentación del menú (arroz del almuerzo de la POPE quemado) | |
| 10/06/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Verónica Ivonne Becerra Gutiérrez | Marleny Delgado Herrera | Se aplicó penalidad | Observan que no se encontró presente la nutricionista | |
| 15/06/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Leydy Nonajulca Parra | Marleny Delgado Herrera | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encontró presente la nutricionista | No registra asistencia |
| 21/06/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Antarel Cachy Rojas | Marleny Delgado Herrera | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encontró presente la nutricionista | No registra asistencia |
| 22/06/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Carmen Rosa Díaz Tingal | Marleny Delgado Herrera | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encontró presente la nutricionista | No registra asistencia |
| 24/06/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Leydy Nonajulca Parra | Marleny Delgado Herrera | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encontró presente la nutricionista | No registra asistencia |
| 27/06/2022 | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Luz Soveida Estela Rojas | Leydy Nonajulca Parra | Marleny Delgado Herrera | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encontró presente la nutricionista | No registra asistencia |
| 28/06/2022 | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Luz Soveida Estela Rojas | Carmen Rosa Díaz Tingal | Marleny Delgado Herrera | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encontró presente la nutricionista | No registra asistencia |
| 4/07/2022 | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Luz Soveida Estela Rojas | | Marleny Delgado Herrera | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encontró presente la nutricionista | No registra asistencia |
| 5/07/2022 | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Luz Soveida Estela Rojas | | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 7/07/2022 | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Luz Soveida Estela Rojas | | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 8/07/2022 | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Luz Soveida Estela Rojas | | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 11/07/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | | Yanina Martínez Pedraza | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 15/07/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 21/07/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | | | Se aplicó penalidad | Observan que no se encontró presente la representante del consorcio | |
| 22/07/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 26/07/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Verónica Ivonne Becerra Gutiérrez | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 3/08/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Carmen Rosa Díaz Tingal | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 5/08/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Leydy Nonajulca Parra | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 8/08/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 10/08/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Verónica Ivonne Becerra Gutiérrez | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 12/08/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Carmen Rosa Díaz Tingal | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 15/08/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 18/08/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Carmen Rosa Díaz Tingal | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 19/08/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Natali Sraita Villacorta Paredes | | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encontró presente la representante del consorcio | No registra asistencia |
| 23/08/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |

| Fecha | Suscrita por: | | | Otras Penalidades - Literal P (*) | Comentarios del ECA | Comentario Comisión Auditora | |
|------------|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------|
| 25/08/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia | |
| 26/08/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia | |
| 31/08/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Natali Sraita Villacorta Paredes | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 7/09/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia | |
| 8/09/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Yanina Martínez Pedraza | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia | |
| 13/09/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Leydy Nonajulca Parra | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 14/09/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Carmen Rosa Díaz Tingal | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 16/09/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 20/09/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Carmen Rosa Díaz Tingal | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 23/09/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Carmen Rosa Díaz Tingal | Yanina Martínez Pedraza | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encontró presente la nutricionista | No registra asistencia |
| 26/09/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Carmen Rosa Díaz Tingal | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 27/09/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Natali Sraita Villacorta Paredes | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 4/10/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 5/10/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Natali Sraita Villacorta Paredes | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 10/10/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Leydy Nonajulca Parra | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 13/10/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 14/10/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Verónica Ivonne Becerra Gutiérrez | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 21/10/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Natali Villacorta Paredes | Yanina Martínez Pedraza | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 24/10/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Natali Villacorta Paredes | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 25/10/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Natali Villacorta Paredes | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 4/11/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Carmen Rosa Díaz Tingal | Yanina Martínez Pedraza | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 10/11/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Carmen Rosa Díaz Tingal | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 16/11/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Verónica Ivonne Becerra Gutiérrez | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 17/11/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Natali Villacorta Paredes | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 21/11/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 22/11/2022 | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Luz Soveida Estela Rojas | Carmen Rosa Díaz Tingal | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 24/11/2022 | Mónica Denisse Mendieta Paredes | Luz Soveida Estela Rojas | Leydy Nonajulca Parra | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 6/12/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Leydy Nonajulca Parra | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 13/12/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Carmen Rosa Díaz Tingal | Marleny Delgado Herrera | Se consignó penalidad pero no se aplicó | Observan que no se encontró presente la nutricionista | No registra asistencia |
| 16/12/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | Carmen Rosa Díaz Tingal | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |
| 26/12/2022 | Délida Elizabeth Meléndez Sánchez | Luz Soveida Estela Rojas | | Marleny Delgado Herrera | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | |

Fuente: Actas únicas de supervisión (Apéndice n.° 43) contenidas también en los comprobantes de pago del periodo 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.° 24 al 41)

Elaborado por: Comisión auditora.

(*) Literal P de las bases integradas: "En el caso que el contratista no cumpla con la cantidad y permanencia del personal propuesto, a tiempo completo durante la ejecución del servicio".

Cuadro n.º 35

Actas Únicas de Supervisión del Servicio de Alimentación del Establecimiento Penitenciario Pacasmayo

| Fecha | Suscrita por: | | | | Otras Penalidades - Literal P (*) | Comentarios del ECA | Comentario Comisión Auditora |
|------------|--------------------------------|-------------------------|-------------------------------|------------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------------------------|
| | Director | Administrador | Personal de Salud | Representante | | | |
| 30/12/2021 | Zulmi Nair Rivas Arana | | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | Encargatura de administración. |
| 5/01/2022 | Zulmi Nair Rivas Arana | Richard Garcia Coronado | No | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | Personal de salud no suscribió de salud |
| 25/01/2022 | Zulmi Nair Rivas Arana | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 9/02/2022 | Zulmi Nair Rivas Arana | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 18/02/2022 | Zulmi Nair Rivas Arana | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 14/03/2022 | Ruth Esther Querevalú Calderón | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 23/03/2022 | Ruth Esther Querevalú Calderón | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 11/04/2022 | Ruth Esther Querevalú Calderón | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 22/04/2022 | Ruth Esther Querevalú Calderón | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | Representante no registra asistencia |
| 11/05/2022 | Ruth Esther Querevalú Calderón | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 25/05/2022 | Silvia Rosmery Sirlópú Cajusol | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 7/06/2022 | Silvia Rosmery Sirlópú Cajusol | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 20/06/2022 | Silvia Rosmery Sirlópú Cajusol | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 8/07/2022 | Silvia Rosmery Sirlópú Cajusol | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | Representante no registra asistencia |
| 20/07/2022 | Silvia Rosmery Sirlópú Cajusol | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 4/08/2022 | Silvia Rosmery Sirlópú Cajusol | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 25/08/2022 | Silvia Rosmery Sirlópú Cajusol | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 12/09/2022 | Silvia Rosmery Sirlópú Cajusol | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 12/10/2022 | Silvia Rosmery Sirlópú Cajusol | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 18/10/2022 | Silvia Rosmery Sirlópú Cajusol | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 11/11/2022 | Silvia Rosmery Sirlópú Cajusol | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |
| 17/11/2022 | Silvia Rosmery Sirlópú Cajusol | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | Representante no suscribió el acta. |
| 8/12/2022 | Silvia Rosmery Sirlópú Cajusol | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | Representante no suscribió el acta. |
| 20/12/2022 | Silvia Rosmery Sirlópú Cajusol | Richard Garcia Coronado | Maria del Pilar Miñope Sancho | Mario Jair Abad Guzmán | No se aplicó penalidad | | No registra asistencia |

Fuente: Actas Únicas de supervisión (Apéndice n.º 43) contenidas también en los comprobantes de pago del periodo 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.º 24 al 41)

Elaborado por: Comisión auditora.

(*) Literal P de las bases integradas: "En el caso que el contratista no cumpla con la cantidad y permanencia del personal propuesto, a tiempo completo durante la ejecución del servicio".

En ese sentido, a pesar de ello, el Equipo de Control de Alimentos integrado por el Director, Administrador y Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud de los Establecimientos Penitenciarios Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, dieron las conformidades de la prestación del servicio de alimentos a la contratista, a pesar que el Contratista incumplió con la cantidad y permanencia del personal propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio. Asimismo, suscribieron las actas de supervisión, en la cuales se consignó la no aplicación de las penalidades establecidas en el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima de las bases integradas (Apéndice n.º 6), periodo de 27 de diciembre de 2021 al 27 de diciembre de 2022, por el monto total de S/ 229,654.31 y a su vez se realizaron pagos de honorarios por el monto total de S/46,082.78 por inasistencia del citado personal; conforme al siguiente detalle:

Cuadro n.º 36
Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones Del 27 de diciembre de 2021 al 31 de enero de 2022

| DICIEMBRE 2021 | | | | | | ENERO 2022 | | | | | |
|----------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora | Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | (a) | | (c) = (a) x (b) | | | | (a) | | (c) = (a) x (b) | | |
| 1/12/2021 | - | - | - | - | - | 1/01/2022 | 28,331.40 | 0.02 | 566.63 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 2/12/2021 | - | - | - | - | - | 2/01/2022 | 28,324.80 | 0.02 | 566.50 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 3/12/2021 | - | - | - | - | - | 3/01/2022 | 28,389.00 | 0.02 | 567.78 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 4/12/2021 | - | - | - | - | - | 4/01/2022 | 28,360.20 | 0.02 | 567.20 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 5/12/2021 | - | - | - | - | - | 5/01/2022 | 28,330.80 | 0.02 | 566.62 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 6/12/2021 | - | - | - | - | - | 6/01/2022 | 28,338.00 | 0.02 | 566.76 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 7/12/2021 | - | - | - | - | - | 7/01/2022 | 28,338.60 | 0.02 | 566.77 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 8/12/2021 | - | - | - | - | - | 8/01/2022 | 28,338.00 | 0.02 | 566.76 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 9/12/2021 | - | - | - | - | - | 9/01/2022 | 28,356.00 | 0.02 | 567.12 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 10/12/2021 | - | - | - | - | - | 10/01/2022 | 28,339.20 | 0.02 | 566.78 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 11/12/2021 | - | - | - | - | - | 11/01/2022 | 28,296.00 | 0.02 | 565.92 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 12/12/2021 | - | - | - | - | - | 12/01/2022 | 28,344.60 | 0.02 | 566.89 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 13/12/2021 | - | - | - | - | - | 13/01/2022 | 28,311.00 | 0.02 | 566.22 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 14/12/2021 | - | - | - | - | - | 14/01/2022 | 28,276.80 | 0.02 | 565.54 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 15/12/2021 | - | - | - | - | - | 15/01/2022 | 28,341.60 | 0.02 | 566.83 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 16/12/2021 | - | - | - | - | - | 16/01/2022 | 28,329.00 | 0.02 | 566.58 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 17/12/2021 | - | - | - | - | - | 17/01/2022 | 28,281.00 | 0.02 | 565.62 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 18/12/2021 | - | - | - | - | - | 18/01/2022 | 28,280.40 | 0.02 | 565.61 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 19/12/2021 | - | - | - | - | - | 19/01/2022 | 28,270.80 | 0.02 | 565.42 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 20/12/2021 | - | - | - | - | - | 20/01/2022 | 28,225.20 | 0.02 | 564.50 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 21/12/2021 | - | - | - | - | - | 21/01/2022 | 28,268.40 | 0.02 | 565.37 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 22/12/2021 | - | - | - | - | - | 22/01/2022 | 28,268.40 | 0.02 | 565.37 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 23/12/2021 | - | - | - | - | - | 23/01/2022 | 28,215.60 | 0.02 | 564.31 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 24/12/2021 | - | - | - | - | - | 24/01/2022 | 28,220.40 | 0.02 | 564.41 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 25/12/2021 | - | - | - | - | - | 25/01/2022 | 28,237.20 | 0.02 | 564.74 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 26/12/2021 | - | - | - | - | - | 26/01/2022 | 28,214.40 | 0.02 | 564.29 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 27/12/2021 | 28,362.00 | 0.02 | 567.24 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 27/01/2022 | 28,294.80 | 0.02 | 565.90 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 28/12/2021 | 28,413.60 | 0.02 | 568.27 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 28/01/2022 | 28,294.80 | 0.02 | 565.90 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 29/12/2021 | 28,413.00 | 0.02 | 568.26 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 29/01/2022 | 28,353.60 | 0.02 | 567.07 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 30/12/2021 | 28,347.00 | 0.02 | 566.94 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 30/01/2022 | 28,324.80 | 0.02 | 566.50 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 31/12/2021 | 28,341.00 | 0.02 | 566.82 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 31/01/2022 | 28,245.00 | 0.02 | 564.90 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| - VAN - | | | 2,837.53 | | | - VAN - | | | 20,384.33 | | |

Fuente: Cuadernos de Ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Varones del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.º 20) y Reporte estadístico de raciones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago Anexos n.º 1 al 26.

Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022* (apéndice n.º 24 al 41)

Cuadro n.º 37
Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones
Del 1 de febrero al 31 de marzo de 2022

| FEBRERO 2022 | | | | | | MARZO 2022 | | | | | |
|--------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora | Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | (a) | | (b) | | | | (c) = (a) x (b) | | (a) | | |
| - VIENEN. | | | 20,384.33 | | | - VIENEN. | | | 36,347.92 | | |
| 1/02/2022 | 28,255.80 | 0.02 | 565.12 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 1/03/2022 | 28,629.00 | 0.02 | 572.58 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 2/02/2022 | 28,262.40 | 0.02 | 565.25 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 2/03/2022 | 28,635.60 | 0.02 | 572.71 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 3/02/2022 | 28,262.40 | 0.02 | 565.25 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 3/03/2022 | 28,553.40 | 0.02 | 571.07 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 4/02/2022 | 28,281.60 | 0.02 | 565.63 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 4/03/2022 | 28,575.00 | 0.02 | 571.50 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 5/02/2022 | 28,438.20 | 0.02 | 568.76 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 5/03/2022 | 28,563.60 | 0.02 | 571.27 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 6/02/2022 | 28,396.20 | 0.02 | 567.92 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 6/03/2022 | 28,557.60 | 0.02 | 571.15 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 7/02/2022 | 28,407.60 | 0.02 | 568.15 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 7/03/2022 | 28,531.20 | 0.02 | 570.62 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 8/02/2022 | 28,438.20 | 0.02 | 568.76 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 8/03/2022 | 28,576.20 | 0.02 | 571.52 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 9/02/2022 | 28,433.40 | 0.02 | 568.67 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 9/03/2022 | 28,554.60 | 0.02 | 571.09 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 10/02/2022 | 28,453.80 | 0.02 | 569.08 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 10/03/2022 | 28,581.00 | 0.02 | 571.62 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 11/02/2022 | 28,524.60 | 0.02 | 570.49 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 11/03/2022 | 28,526.40 | 0.02 | 570.53 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 12/02/2022 | 28,506.00 | 0.02 | 570.12 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 12/03/2022 | 28,559.40 | 0.02 | 571.19 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 13/02/2022 | 28,531.20 | 0.02 | 570.62 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 13/03/2022 | 28,529.40 | 0.02 | 570.59 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 14/02/2022 | 28,575.60 | 0.02 | 571.51 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 14/03/2022 | 28,571.40 | 0.02 | 571.43 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 15/02/2022 | 28,593.00 | 0.02 | 571.86 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 15/03/2022 | 28,560.60 | 0.02 | 571.21 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 16/02/2022 | 28,592.40 | 0.02 | 571.85 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 16/03/2022 | 28,570.20 | 0.02 | 571.40 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 17/02/2022 | 28,575.00 | 0.02 | 571.50 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 17/03/2022 | 28,564.80 | 0.02 | 571.30 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 18/02/2022 | 28,569.00 | 0.02 | 571.38 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 18/03/2022 | 28,584.60 | 0.02 | 571.69 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 19/02/2022 | 28,585.20 | 0.02 | 571.70 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 19/03/2022 | 28,573.20 | 0.02 | 571.46 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 20/02/2022 | 28,573.20 | 0.02 | 571.46 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 20/03/2022 | 28,581.00 | 0.02 | 571.62 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 21/02/2022 | 28,579.20 | 0.02 | 571.58 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 21/03/2022 | 28,563.60 | 0.02 | 571.27 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 22/02/2022 | 28,575.00 | 0.02 | 571.50 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 22/03/2022 | 28,563.00 | 0.02 | 571.26 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 23/02/2022 | 28,609.20 | 0.02 | 572.18 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 23/03/2022 | 28,602.60 | 0.02 | 572.05 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 24/02/2022 | 28,572.60 | 0.02 | 571.45 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 24/03/2022 | 28,618.80 | 0.02 | 572.38 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 25/02/2022 | 28,605.00 | 0.02 | 572.10 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 25/03/2022 | 28,618.20 | 0.02 | 572.36 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 26/02/2022 | 28,674.60 | 0.02 | 573.49 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 26/03/2022 | 28,634.40 | 0.02 | 572.69 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 27/02/2022 | 28,644.60 | 0.02 | 572.89 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 27/03/2022 | 28,634.40 | 0.02 | 572.69 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 28/02/2022 | 28,664.40 | 0.02 | 573.29 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 28/03/2022 | 28,629.00 | 0.02 | 572.58 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| - | - | - | - | - | - | 29/03/2022 | 28,624.20 | 0.02 | 572.48 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| - | - | - | - | - | - | 30/03/2022 | 28,691.40 | 0.02 | 573.83 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| - | - | - | - | - | - | 31/03/2022 | 28,734.00 | 0.02 | 574.68 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| - VAN - | | | 36,347.92 | | | - VAN - | | | 54,073.75 | | |

Fuente: Cuadernos de Ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Varones del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.º 20) y Reporte estadístico de razones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago Anexos n.º 1 al 26.

Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (apéndice n.º 24 al 41)

Cuadro n.° 38
Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones
Del 1 de abril al 31 de mayo de 2022

| ABRIL 2022 | | | | | | MAYO 2022 | | | | | |
|------------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora | Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | (a) | | (b) | | | | (c) = (a) x (b) | | (c) = (a) x (b) | | |
| - VIENEN. | | | 54,073.75 | | | - VIENEN. | | | 71,356.96 | | |
| 1/04/2022 | 28,701.00 | 0.02 | 574.02 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 1/05/2022 | 28,864.20 | 0.02 | 577.28 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 2/04/2022 | 28,734.00 | 0.02 | 574.68 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 2/05/2022 | 28,858.20 | 0.02 | 577.16 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 3/04/2022 | 28,710.60 | 0.02 | 574.21 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 3/05/2022 | 28,864.80 | 0.02 | 577.30 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 4/04/2022 | 28,694.40 | 0.02 | 573.89 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 4/05/2022 | 28,891.20 | 0.02 | 577.82 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 5/04/2022 | 28,720.80 | 0.02 | 574.42 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 5/05/2022 | 28,941.00 | 0.02 | 578.82 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 6/04/2022 | 28,731.00 | 0.02 | 574.62 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 6/05/2022 | 28,972.80 | 0.02 | 579.46 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 7/04/2022 | 28,707.60 | 0.02 | 574.15 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 7/05/2022 | 29,003.40 | 0.02 | 580.07 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 8/04/2022 | 28,713.00 | 0.02 | 574.26 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 8/05/2022 | 29,003.40 | 0.02 | 580.07 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 9/04/2022 | 28,716.00 | 0.02 | 574.32 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 9/05/2022 | 29,044.20 | 0.02 | 580.88 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 10/04/2022 | 28,720.80 | 0.02 | 574.42 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 10/05/2022 | 29,008.80 | 0.02 | 580.18 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 11/04/2022 | 28,773.60 | 0.02 | 575.47 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 11/05/2022 | 29,034.60 | 0.02 | 580.69 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 12/04/2022 | 28,785.00 | 0.02 | 575.70 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 12/05/2022 | 29,011.80 | 0.02 | 580.24 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 13/04/2022 | 28,799.40 | 0.02 | 575.99 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 13/05/2022 | 28,993.80 | 0.02 | 579.88 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 14/04/2022 | 28,863.60 | 0.02 | 577.27 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 14/05/2022 | 29,030.40 | 0.02 | 580.61 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 15/04/2022 | 28,857.60 | 0.02 | 577.15 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 15/05/2022 | 29,024.40 | 0.02 | 580.49 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 16/04/2022 | 28,875.00 | 0.02 | 577.50 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 16/05/2022 | 29,043.60 | 0.02 | 580.87 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 17/04/2022 | 28,893.00 | 0.02 | 577.86 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 17/05/2022 | 29,062.80 | 0.02 | 581.26 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 18/04/2022 | 28,875.00 | 0.02 | 577.50 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 18/05/2022 | 29,060.20 | 0.02 | 581.00 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 19/04/2022 | 28,883.40 | 0.02 | 577.67 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 19/05/2022 | 28,975.80 | 0.02 | 579.52 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 20/04/2022 | 28,876.80 | 0.02 | 577.54 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 20/05/2022 | 28,993.80 | 0.02 | 579.88 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 21/04/2022 | 28,846.20 | 0.02 | 576.92 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 21/05/2022 | 29,039.40 | 0.02 | 580.79 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 22/04/2022 | 28,825.20 | 0.02 | 576.50 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 22/05/2022 | 29,035.20 | 0.02 | 580.70 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 23/04/2022 | 28,848.60 | 0.02 | 576.97 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 23/05/2022 | 29,055.00 | 0.02 | 581.10 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 24/04/2022 | 28,830.60 | 0.02 | 576.61 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 24/05/2022 | 29,076.60 | 0.02 | 581.53 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 25/04/2022 | 28,837.20 | 0.02 | 576.74 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 25/05/2022 | 29,051.40 | 0.02 | 581.03 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 26/04/2022 | 28,852.20 | 0.02 | 577.04 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 26/05/2022 | 29,061.40 | 0.02 | 581.63 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 27/04/2022 | 28,886.40 | 0.02 | 577.73 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 27/05/2022 | 29,127.00 | 0.02 | 582.54 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 28/04/2022 | 28,885.80 | 0.02 | 577.72 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 28/05/2022 | 29,079.00 | 0.02 | 581.58 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 29/04/2022 | 28,852.80 | 0.02 | 577.06 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 29/05/2022 | 29,109.00 | 0.02 | 582.18 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 30/04/2022 | 28,863.60 | 0.02 | 577.27 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 30/05/2022 | 29,112.60 | 0.02 | 582.25 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| - | - | - | - | - | - | 31/05/2022 | 29,090.40 | 0.02 | 581.81 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| - VAN - | | | 71,356.96 | | | - VAN - | | | 89,347.56 | | |

Fuente: Cuadernos de Ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Varones del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.° 20) y Reporte estadístico de raciones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago Anexos n.° 1 al 26.

Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022* (apéndice n.° 24 al 41)

Cuadro n.° 39

Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones Del 1 de junio al 31 de julio de 2022

| JUNIO 2022 | | | | | | JULIO 2022 | | | | | |
|------------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora | Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | (a) | | (b) | | | | (c) = (a) x (b) | | (a) | | |
| - VIENEN. | | | 89,347.56 | | | - VIENEN. | | | 106,821.05 | | |
| 1/06/2022 | 29,121.00 | 0.02 | 582.42 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 1/07/2022 | 29,083.80 | 0.02 | 581.68 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 2/06/2022 | 29,070.00 | 0.02 | 581.40 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 2/07/2022 | 29,129.40 | 0.02 | 582.59 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 3/06/2022 | 29,080.20 | 0.02 | 581.60 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 3/07/2022 | 29,105.40 | 0.02 | 582.11 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 4/06/2022 | 29,138.40 | 0.02 | 582.77 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 4/07/2022 | 29,188.80 | 0.02 | 583.78 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 5/06/2022 | 29,108.40 | 0.02 | 582.17 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 5/07/2022 | 29,169.00 | 0.02 | 583.38 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 6/06/2022 | 29,084.40 | 0.02 | 581.69 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 6/07/2022 | 29,091.00 | 0.02 | 581.82 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 7/06/2022 | 29,159.40 | 0.02 | 583.19 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 7/07/2022 | 29,127.60 | 0.02 | 582.55 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 8/06/2022 | 29,162.40 | 0.02 | 583.25 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 8/07/2022 | 29,140.80 | 0.02 | 582.82 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 9/06/2022 | 29,126.40 | 0.02 | 582.53 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 9/07/2022 | 29,133.60 | 0.02 | 582.67 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 10/06/2022 | 29,181.60 | 0.02 | 583.63 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 10/07/2022 | 29,180.40 | 0.02 | 583.61 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 11/06/2022 | 29,184.60 | 0.02 | 583.69 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 11/07/2022 | 29,134.80 | 0.02 | 582.70 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 12/06/2022 | 29,142.60 | 0.02 | 582.85 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 12/07/2022 | 29,156.40 | 0.02 | 583.13 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 13/06/2022 | 29,218.80 | 0.02 | 584.38 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 13/07/2022 | 29,170.20 | 0.02 | 583.40 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 14/06/2022 | 29,163.60 | 0.02 | 583.27 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 14/07/2022 | 29,188.80 | 0.02 | 583.78 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 15/06/2022 | 29,112.00 | 0.02 | 582.24 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 15/07/2022 | 29,183.40 | 0.02 | 583.67 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 16/06/2022 | 29,157.60 | 0.02 | 583.15 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 16/07/2022 | 29,235.00 | 0.02 | 584.70 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 17/06/2022 | 29,140.80 | 0.02 | 582.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 17/07/2022 | 29,227.20 | 0.02 | 584.54 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 18/06/2022 | 29,133.60 | 0.02 | 582.67 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 18/07/2022 | 29,199.00 | 0.02 | 583.98 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 19/06/2022 | 29,168.40 | 0.02 | 583.37 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 19/07/2022 | 29,190.00 | 0.02 | 583.80 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 20/06/2022 | 29,115.60 | 0.02 | 582.31 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 20/07/2022 | 29,215.80 | 0.02 | 584.32 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 21/06/2022 | 29,089.20 | 0.02 | 581.78 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 21/07/2022 | 29,175.60 | 0.02 | 583.51 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 22/06/2022 | 29,097.60 | 0.02 | 581.95 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 22/07/2022 | 29,152.80 | 0.02 | 583.06 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 23/06/2022 | 29,076.00 | 0.02 | 581.52 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 23/07/2022 | 29,152.80 | 0.02 | 583.06 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 24/06/2022 | 29,067.60 | 0.02 | 581.35 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 24/07/2022 | 29,146.20 | 0.02 | 582.92 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 25/06/2022 | 29,125.80 | 0.02 | 582.52 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 25/07/2022 | 29,180.40 | 0.02 | 583.61 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 26/06/2022 | 29,100.60 | 0.02 | 582.01 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 26/07/2022 | 29,197.20 | 0.02 | 583.94 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 27/06/2022 | 29,050.20 | 0.02 | 581.00 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 27/07/2022 | 29,151.60 | 0.02 | 583.03 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 28/06/2022 | 29,086.20 | 0.02 | 581.72 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 28/07/2022 | 29,169.60 | 0.02 | 583.39 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 29/06/2022 | 29,114.40 | 0.02 | 582.29 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 29/07/2022 | 29,184.60 | 0.02 | 583.69 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 30/06/2022 | 29,097.00 | 0.02 | 581.94 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 30/07/2022 | 29,194.80 | 0.02 | 583.90 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| - VAN - | - | - | - | - | - | 31/07/2022 | 29,207.40 | 0.02 | 584.15 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| - VAN - | | | 106,821.05 | | | - VAN - | | | 124,904.32 | | |

Fuente: Cuadernos de Ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Varones del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.° 20) y Reporte estadístico de razones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago Anexos n.° 1 al 26.

Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (apéndice n.° 24 al 41)

Cuadro n.º 40
Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones
Del 1 de agosto al 31 de setiembre de 2022

| Fecha | AGOSTO 2022 | | | | Comentario Comisión Auditora |
|------------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | |
| | (a) | (b) | (c) = (a) x (b) | | |
| - VIENEN. | | | 124,904.32 | | |
| 1/08/2022 | 29,224.20 | 0.02 | 584.48 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 2/08/2022 | 29,217.00 | 0.02 | 584.34 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 3/08/2022 | 29,259.60 | 0.02 | 585.19 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 4/08/2022 | 29,233.80 | 0.02 | 584.68 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 5/08/2022 | 29,250.60 | 0.02 | 585.01 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 6/08/2022 | 29,292.60 | 0.02 | 585.85 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 7/08/2022 | 29,208.60 | 0.02 | 584.17 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 8/08/2022 | 29,288.40 | 0.02 | 585.77 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 9/08/2022 | 29,302.80 | 0.02 | 586.06 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 10/08/2022 | 29,299.80 | 0.02 | 586.00 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 11/08/2022 | 29,345.40 | 0.02 | 586.91 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 12/08/2022 | 29,395.20 | 0.02 | 587.90 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 13/08/2022 | 29,356.20 | 0.02 | 587.12 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 14/08/2022 | 29,377.80 | 0.02 | 587.56 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 15/08/2022 | 29,374.20 | 0.02 | 587.48 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 16/08/2022 | 29,335.80 | 0.02 | 586.72 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 17/08/2022 | 29,380.20 | 0.02 | 587.60 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 18/08/2022 | 29,384.40 | 0.02 | 587.69 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 19/08/2022 | 29,359.80 | 0.02 | 587.20 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 20/08/2022 | 29,388.60 | 0.02 | 587.77 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 21/08/2022 | 29,382.60 | 0.02 | 587.65 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 22/08/2022 | 29,360.40 | 0.02 | 587.21 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 23/08/2022 | 29,390.40 | 0.02 | 587.81 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 24/08/2022 | 29,403.00 | 0.02 | 588.06 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 25/08/2022 | 29,392.20 | 0.02 | 587.84 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 26/08/2022 | 29,416.80 | 0.02 | 588.34 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 27/08/2022 | 29,394.60 | 0.02 | 587.89 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 28/08/2022 | 29,346.60 | 0.02 | 586.93 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 29/08/2022 | 29,425.80 | 0.02 | 588.52 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 30/08/2022 | 29,414.40 | 0.02 | 588.29 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 31/08/2022 | 29,430.60 | 0.02 | 588.61 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| - VAN - | | | 143,096.96 | | |

| Fecha | SEPTIEMBRE 2022 | | | | Comentario Comisión Auditora |
|------------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | |
| | (a) | (b) | (c) = (a) x (b) | | |
| - VIENEN. | | | 143,096.96 | | |
| 1/09/2022 | 29,410.20 | 0.02 | 588.20 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 2/09/2022 | 29,488.80 | 0.02 | 589.78 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 3/09/2022 | 29,441.40 | 0.02 | 588.83 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 4/09/2022 | 29,453.40 | 0.02 | 589.07 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 5/09/2022 | 29,469.00 | 0.02 | 589.38 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 6/09/2022 | 29,426.40 | 0.02 | 588.53 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 7/09/2022 | 29,465.40 | 0.02 | 589.31 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 8/09/2022 | 29,513.40 | 0.02 | 590.27 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 9/09/2022 | 29,476.80 | 0.02 | 589.54 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 10/09/2022 | 29,474.40 | 0.02 | 589.49 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 11/09/2022 | 29,498.40 | 0.02 | 589.97 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 12/09/2022 | 29,481.00 | 0.02 | 589.62 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 13/09/2022 | 29,515.20 | 0.02 | 590.30 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 14/09/2022 | 29,505.60 | 0.02 | 590.11 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 15/09/2022 | 29,447.40 | 0.02 | 588.95 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 16/09/2022 | 29,507.40 | 0.02 | 590.15 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 17/09/2022 | 29,521.20 | 0.02 | 590.42 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 18/09/2022 | 29,443.20 | 0.02 | 588.86 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 19/09/2022 | 29,511.00 | 0.02 | 590.22 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 20/09/2022 | 29,477.40 | 0.02 | 589.55 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 21/09/2022 | 29,419.20 | 0.02 | 588.38 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 22/09/2022 | 29,470.80 | 0.02 | 589.42 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 23/09/2022 | 29,451.00 | 0.02 | 589.02 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 24/09/2022 | 29,454.60 | 0.02 | 589.09 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 25/09/2022 | 29,467.20 | 0.02 | 589.34 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 26/09/2022 | 29,475.60 | 0.02 | 589.51 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 27/09/2022 | | | | | |
| 28/09/2022 | 29,537.40 | 0.02 | 590.75 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 29/09/2022 | | | | | |
| 30/09/2022 | | | | | |
| - VAN - | | | 159,013.02 | | |

Fuente: Cuadernos de Ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Varones del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.º 20) y Reporte estadístico de razones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago Anexos n.º 1 al 26.

Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (apéndice n.º 24 al 41)

Cuadro n.° 41
Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones
Del 1 de octubre al 30 de noviembre de 2022

| OCTUBRE 2022 | | | | | | NOVIEMBRE 2022 | | | | | |
|------------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora | Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | (a) | | (b) | (c) = (a) x (b) | | | (c) = (a) x (b) | | (a) | (b) | |
| - VIENEN. | | | 159,013.02 | | | - VIENEN. | | | 177,319.91 | | |
| 1/10/2022 | 29,532.60 | 0.02 | 590.65 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 1/11/2022 | 29,421.60 | 0.02 | 588.43 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 2/10/2022 | 29,617.20 | 0.02 | 592.34 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 2/11/2022 | 29,499.00 | 0.02 | 589.98 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 3/10/2022 | 29,488.80 | 0.02 | 589.78 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 3/11/2022 | 29,529.00 | 0.02 | 590.58 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 4/10/2022 | 29,525.40 | 0.02 | 590.51 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 4/11/2022 | 29,574.00 | 0.02 | 591.48 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 5/10/2022 | 29,486.40 | 0.02 | 589.73 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 5/11/2022 | 29,532.00 | 0.02 | 590.64 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 6/10/2022 | 29,442.00 | 0.02 | 588.84 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 6/11/2022 | 29,601.00 | 0.02 | 592.02 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 7/10/2022 | 29,526.80 | 0.02 | 590.53 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 7/11/2022 | 29,589.00 | 0.02 | 591.78 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 8/10/2022 | 29,515.20 | 0.02 | 590.30 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 8/11/2022 | 29,556.00 | 0.02 | 591.12 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 9/10/2022 | 29,485.20 | 0.02 | 589.70 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 9/11/2022 | 29,529.60 | 0.02 | 590.59 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 10/10/2022 | 29,549.40 | 0.02 | 590.99 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 10/11/2022 | 29,559.00 | 0.02 | 591.18 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 11/10/2022 | 29,493.00 | 0.02 | 589.86 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 11/11/2022 | 29,497.20 | 0.02 | 589.94 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 12/10/2022 | 29,491.20 | 0.02 | 589.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 12/11/2022 | 29,491.20 | 0.02 | 589.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 13/10/2022 | 29,509.80 | 0.02 | 590.20 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 13/11/2022 | 29,479.20 | 0.02 | 589.58 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 14/10/2022 | 29,470.80 | 0.02 | 589.42 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 14/11/2022 | 29,497.80 | 0.02 | 589.96 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 15/10/2022 | 29,467.80 | 0.02 | 589.36 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 15/11/2022 | 29,524.80 | 0.02 | 590.50 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 16/10/2022 | 29,468.40 | 0.02 | 589.37 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 16/11/2022 | 29,513.40 | 0.02 | 590.27 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 17/10/2022 | 29,526.00 | 0.02 | 590.52 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 17/11/2022 | 29,515.20 | 0.02 | 590.30 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 18/10/2022 | 29,461.80 | 0.02 | 589.24 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 18/11/2022 | 29,479.80 | 0.02 | 589.60 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 19/10/2022 | 29,530.20 | 0.02 | 590.60 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 19/11/2022 | 29,454.60 | 0.02 | 589.09 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 20/10/2022 | 29,571.00 | 0.02 | 591.42 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 20/11/2022 | 29,367.00 | 0.02 | 587.34 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 21/10/2022 | 29,545.80 | 0.02 | 590.92 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 21/11/2022 | 29,464.20 | 0.02 | 589.28 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 22/10/2022 | 29,550.00 | 0.02 | 591.00 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 22/11/2022 | 29,407.20 | 0.02 | 588.14 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 23/10/2022 | 29,992.80 | 0.02 | 599.86 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 23/11/2022 | 29,470.20 | 0.02 | 589.40 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 24/10/2022 | 29,737.20 | 0.02 | 594.74 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 24/11/2022 | 29,482.80 | 0.02 | 589.66 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 25/10/2022 | 29,441.40 | 0.02 | 588.83 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 25/11/2022 | 29,419.20 | 0.02 | 588.38 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 26/10/2022 | 29,787.00 | 0.02 | 595.74 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 26/11/2022 | 29,523.00 | 0.02 | 590.46 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 27/10/2022 | 29,412.60 | 0.02 | 588.25 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 27/11/2022 | 29,511.00 | 0.02 | 590.22 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 28/10/2022 | 29,444.40 | 0.02 | 588.89 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 28/11/2022 | 29,527.20 | 0.02 | 590.54 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 29/10/2022 | 29,444.40 | 0.02 | 588.89 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 29/11/2022 | 29,501.40 | 0.02 | 590.03 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 30/10/2022 | 29,397.00 | 0.02 | 587.94 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 30/11/2022 | 29,503.80 | 0.02 | 590.08 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 31/10/2022 | 29,433.00 | 0.02 | 588.66 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | - | - | - | - | - | - |
| - VAN - | | | 177,319.91 | | | - VAN - | | | 195,020.32 | | |

Fuente: Cuadernos de Ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Varones del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.° 20) y Reporte estadístico de raciones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago Anexos n.° 1 al 26.

Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022* (apéndice n.° 24 al 41)

Cuadro n.º 42
Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones Del 1 al 31 de diciembre de 2022

| DICIEMBRE 2022 | | | | | |
|-----------------------------------------|-------------|--------|-------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Fecha | Valor total | Factor | Cálculo de | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | diario (*) | | (a) | | |
| - VIENEN . | | | 195,020.32 | | |
| 1/12/2022 | 29,485.20 | 0.02 | 589.70 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 2/12/2022 | 29,513.40 | 0.02 | 590.27 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 3/12/2022 | 29,507.40 | 0.02 | 590.15 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 4/12/2022 | 29,532.00 | 0.02 | 590.64 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 5/12/2022 | 29,504.40 | 0.02 | 590.09 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 6/12/2022 | 29,465.40 | 0.02 | 589.31 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 7/12/2022 | 29,559.00 | 0.02 | 591.18 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 8/12/2022 | 29,481.00 | 0.02 | 589.62 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 9/12/2022 | 29,482.80 | 0.02 | 589.66 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 10/12/2022 | 29,482.80 | 0.02 | 589.66 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 11/12/2022 | 29,484.00 | 0.02 | 589.68 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 12/12/2022 | 29,425.20 | 0.02 | 588.50 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 13/12/2022 | 29,485.80 | 0.02 | 589.72 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 14/12/2022 | 29,442.60 | 0.02 | 588.85 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 15/12/2022 | 29,378.40 | 0.02 | 587.57 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 16/12/2022 | 29,388.00 | 0.02 | 587.76 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 17/12/2022 | 29,393.40 | 0.02 | 587.87 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 18/12/2022 | 29,322.00 | 0.02 | 586.44 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 19/12/2022 | 29,329.80 | 0.02 | 586.60 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 20/12/2022 | 29,349.00 | 0.02 | 586.98 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 21/12/2022 | 29,262.60 | 0.02 | 585.25 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 22/12/2022 | 29,317.20 | 0.02 | 586.34 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 23/12/2022 | 29,345.40 | 0.02 | 586.91 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 24/12/2022 | 29,302.80 | 0.02 | 586.06 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 25/12/2022 | 29,320.80 | 0.02 | 586.42 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 26/12/2022 | 29,344.20 | 0.02 | 586.88 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 27/12/2022 | - | - | - | - | |
| 28/12/2022 | - | - | - | - | |
| 29/12/2022 | - | - | - | - | |
| 30/12/2022 | - | - | - | - | |
| 31/12/2022 | - | - | - | - | |
| Total penalidades no Cobradas S/ | | | 210,318.41 | | |

Fuente: Cuadernos de Ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Varones del 27 de diciembre de 2021 a la 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.º 20) y Reporte estadístico de raciones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago Anexos n.º 1 al 26.

Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022* (apéndice n.º 24 al 41)



Cuadro n.° 43
Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres
Del 27 de diciembre de 2021 al 31 de enero de 2022

| Fecha | DICIEMBRE 2021 | | | | | ENERO 2022 | | | | |
|------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------|----------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | (a) | (b) | (c) = (a) x (b) | | | (a) | (b) | (c) = (a) x (b) | | |
| | | | | | | - VIENEN - | | | | |
| | | | | | | | | 258.64 | | |
| 1/12/2021 | - | - | - | - | - | 1/01/2022 | 2,566.20 | 0.02 | 51.32 | No se aplicó penalidad |
| 2/12/2021 | - | - | - | - | - | 2/01/2022 | 2,560.20 | 0.02 | 51.20 | No se aplicó penalidad |
| 3/12/2021 | - | - | - | - | - | 3/01/2022 | 2,583.60 | 0.02 | 51.67 | No se aplicó penalidad |
| 4/12/2021 | - | - | - | - | - | 4/01/2022 | 2,571.60 | 0.02 | 51.43 | No se aplicó penalidad |
| 5/12/2021 | - | - | - | - | - | 5/01/2022 | 2,595.60 | 0.02 | 51.91 | No se aplicó penalidad |
| 6/12/2021 | - | - | - | - | - | 6/01/2022 | 2,589.60 | 0.02 | 51.79 | No se aplicó penalidad |
| 7/12/2021 | - | - | - | - | - | 7/01/2022 | 2,565.60 | 0.02 | 51.31 | No se aplicó penalidad |
| 8/12/2021 | - | - | - | - | - | 8/01/2022 | 2,571.60 | 0.02 | 51.43 | No se aplicó penalidad |
| 9/12/2021 | - | - | - | - | - | 9/01/2022 | 2,595.60 | 0.02 | 51.91 | No se aplicó penalidad |
| 10/12/2021 | - | - | - | - | - | 10/01/2022 | 2,559.60 | 0.02 | 51.19 | No se aplicó penalidad |
| 11/12/2021 | - | - | - | - | - | 11/01/2022 | 2,589.60 | 0.02 | 51.79 | No se aplicó penalidad |
| 12/12/2021 | - | - | - | - | - | 12/01/2022 | 2,601.60 | 0.02 | 52.03 | No se aplicó penalidad |
| 13/12/2021 | - | - | - | - | - | 13/01/2022 | 2,560.80 | 0.02 | 51.22 | No se aplicó penalidad y/o permanencia |
| 14/12/2021 | - | - | - | - | - | 14/01/2022 | 2,544.00 | 0.02 | 50.88 | No se aplicó penalidad |
| 15/12/2021 | - | - | - | - | - | 15/01/2022 | 2,550.00 | 0.02 | 51.00 | No se aplicó penalidad |
| 16/12/2021 | - | - | - | - | - | 16/01/2022 | 2,532.00 | 0.02 | 50.64 | No se aplicó penalidad |
| 17/12/2021 | - | - | - | - | - | 17/01/2022 | 2,550.00 | 0.02 | 51.00 | No se aplicó penalidad y/o permanencia |
| 18/12/2021 | - | - | - | - | - | 18/01/2022 | 2,544.00 | 0.02 | 50.88 | No se aplicó penalidad y/o permanencia |
| 19/12/2021 | - | - | - | - | - | 19/01/2022 | 2,549.40 | 0.02 | 50.99 | No se aplicó penalidad y/o permanencia |
| 20/12/2021 | - | - | - | - | - | 20/01/2022 | | | | |
| 21/12/2021 | - | - | - | - | - | 21/01/2022 | 2,538.60 | 0.02 | 50.77 | No se aplicó penalidad |
| 22/12/2021 | - | - | - | - | - | 22/01/2022 | 2,538.60 | 0.02 | 50.77 | No se aplicó penalidad |
| 23/12/2021 | - | - | - | - | - | 23/01/2022 | | | | |
| 24/12/2021 | - | - | - | - | - | 24/01/2022 | 2,544.60 | 0.02 | 50.89 | No se aplicó penalidad y/o permanencia |
| 25/12/2021 | - | - | - | - | - | 25/01/2022 | | | | |
| 26/12/2021 | - | - | - | - | - | 26/01/2022 | 2,527.20 | 0.02 | 50.54 | No se aplicó penalidad |
| 27/12/2021 | 2,602.20 | 0.02 | 52.04 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 27/01/2022 | 2,545.20 | 0.02 | 50.90 | No se aplicó penalidad y/o permanencia |
| 28/12/2021 | 2,595.60 | 0.02 | 51.91 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 28/01/2022 | | | | |
| 29/12/2021 | 2,583.60 | 0.02 | 51.67 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 29/01/2022 | 2,551.20 | 0.02 | 51.02 | No se aplicó penalidad y/o permanencia |
| 30/12/2021 | 2,590.20 | 0.02 | 51.80 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 30/01/2022 | 2,545.20 | 0.02 | 50.90 | No se aplicó penalidad y/o permanencia |
| 31/12/2021 | 2,560.20 | 0.02 | 51.20 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 31/01/2022 | 2,532.60 | 0.02 | 50.65 | No se aplicó penalidad y/o permanencia |
| | - VAN - | | 258.64 | | | - VAN - | | 1,640.71 | | |

Fuente: Cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.° 21) y Reporte estadístico de raciones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago Anexos N.° 27 al 52

Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022* (apéndice n.° 24 al 41)

Cuadro n.° 44
Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres
Del 1 de febrero al 31 de marzo de 2022

| FEBRERO 2022 | | | | | | MARZO 2022 | | | | | |
|--------------|-------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|------------|-------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Fecha | Valor total | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora | Fecha | Valor total | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | diario (*) | | | | | | (a) | | | | |
| - VIENEN. | | | 1,640.71 | | | - VIENEN. | | | 2,566.28 | | |
| 1/02/2022 | | | | | | 1/03/2022 | | | | | |
| 2/02/2022 | | | | | | 2/03/2022 | 2,595.00 | 0.02 | 51.90 | | |
| 3/02/2022 | | | | | | 3/03/2022 | 2,583.00 | 0.02 | 51.66 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 4/02/2022 | | | | | | 4/03/2022 | 2,577.00 | 0.02 | 51.54 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 5/02/2022 | 2,579.40 | 0.02 | 51.59 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 5/03/2022 | 2,595.00 | 0.02 | 51.90 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 6/02/2022 | 2,555.40 | 0.02 | 51.11 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 6/03/2022 | 2,594.40 | 0.02 | 51.89 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 7/02/2022 | | | | | | 7/03/2022 | 2,582.40 | 0.02 | 51.65 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 8/02/2022 | 2,568.00 | 0.02 | 51.36 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 8/03/2022 | 2,588.40 | 0.02 | 51.77 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 9/02/2022 | 2,573.40 | 0.02 | 51.47 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 9/03/2022 | 2,606.40 | 0.02 | 52.13 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 10/02/2022 | | | | | | 10/03/2022 | | | | | |
| 11/02/2022 | 2,562.60 | 0.02 | 51.25 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 11/03/2022 | 2,593.80 | 0.02 | 51.88 | se aplicó penalidad | |
| 12/02/2022 | 2,544.60 | 0.02 | 50.89 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 12/03/2022 | 2,605.80 | 0.02 | 52.12 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 13/02/2022 | 2,550.60 | 0.02 | 51.01 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 13/03/2022 | 2,605.80 | 0.02 | 52.12 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 14/02/2022 | 2,550.60 | 0.02 | 51.01 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 14/03/2022 | | | | | |
| 15/02/2022 | 2,556.60 | 0.02 | 51.13 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 15/03/2022 | 2,582.40 | 0.02 | 51.65 | | |
| 16/02/2022 | | | | | | 16/03/2022 | 2,605.80 | 0.02 | 52.12 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 17/02/2022 | | | | | | 17/03/2022 | | | | | |
| 18/02/2022 | 2,572.20 | 0.02 | 51.44 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 18/03/2022 | 2,587.80 | 0.02 | 51.76 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 19/02/2022 | 2,566.20 | 0.02 | 51.32 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 19/03/2022 | 2,599.80 | 0.02 | 52.00 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 20/02/2022 | 2,578.20 | 0.02 | 51.56 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 20/03/2022 | 2,593.20 | 0.02 | 51.86 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 21/02/2022 | 2,589.00 | 0.02 | 51.78 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 21/03/2022 | 2,658.60 | 0.02 | 53.17 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 22/02/2022 | 2,595.00 | 0.02 | 51.90 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 22/03/2022 | 2,599.20 | 0.02 | 51.98 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 23/02/2022 | | | | | | 23/03/2022 | | | | | |
| 24/02/2022 | | | | | | 24/03/2022 | 2,617.20 | 0.02 | 52.34 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 25/02/2022 | 2,583.60 | 0.02 | 51.67 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 25/03/2022 | 2,605.20 | 0.02 | 52.10 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 26/02/2022 | 2,576.40 | 0.02 | 51.53 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 26/03/2022 | 2,605.20 | 0.02 | 52.10 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 27/02/2022 | 2,582.40 | 0.02 | 51.65 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 27/03/2022 | 2,611.20 | 0.02 | 52.22 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 28/02/2022 | 2,594.40 | 0.02 | 51.89 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 28/03/2022 | 2,610.00 | 0.02 | 52.20 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| - | - | - | - | | | 29/03/2022 | 2,616.00 | 0.02 | 52.32 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| - | - | - | - | | | 30/03/2022 | 2,622.60 | 0.02 | 52.45 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| - | - | - | - | | | 31/03/2022 | 2,604.60 | 0.02 | 52.09 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| - VAN - | | | 2,566.28 | | | - VAN - | | | 3,919.20 | | |

Fuente: Cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.° 21) y Reporte estadístico de raciones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago Anexos N.° 27 al 52

Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022* (apéndice n.° 24 al 41)

Cuadro n.° 45
Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres
Del 1 de abril al 31 de mayo de 2022

| ABRIL 2022 | | | | | | MAYO 2022 | | | | | |
|------------|------------------------|--------|--------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|------------|------------------------|--------|--------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad (c) = (a) x (b) | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora | Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad (c) = (a) x (b) | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | (a) | | | | | | (b) | | | | |
| - VIENEN. | | | 3,919.20 | | | - VIENEN. | | | 5,121.23 | | |
| 1/04/2022 | 2,616.60 | 0.02 | 52.33 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 1/05/2022 | 2,599.80 | 0.02 | 52.00 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 2/04/2022 | | | | | | 2/05/2022 | 2,617.80 | 0.02 | 52.36 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 3/04/2022 | 2,622.60 | 0.02 | 52.45 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 3/05/2022 | 2,617.80 | 0.02 | 52.36 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 4/04/2022 | | | | | | 4/05/2022 | 2,606.40 | 0.02 | 52.13 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 5/04/2022 | 2,598.60 | 0.02 | 51.97 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 5/05/2022 | 2,607.00 | 0.02 | 52.14 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 6/04/2022 | 2,622.60 | 0.02 | 52.45 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 6/05/2022 | 2,607.60 | 0.02 | 52.15 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 7/04/2022 | 2,622.60 | 0.02 | 52.45 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 7/05/2022 | 2,589.60 | 0.02 | 51.79 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 8/04/2022 | 2,634.60 | 0.02 | 52.69 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 8/05/2022 | 2,589.00 | 0.02 | 51.78 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 9/04/2022 | 2,629.20 | 0.02 | 52.58 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 9/05/2022 | 2,584.20 | 0.02 | 51.68 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 10/04/2022 | 2,617.20 | 0.02 | 52.34 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 10/05/2022 | 2,584.20 | 0.02 | 51.68 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 11/04/2022 | 2,623.80 | 0.02 | 52.48 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 11/05/2022 | 2,596.20 | 0.02 | 51.92 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 12/04/2022 | 2,623.80 | 0.02 | 52.48 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 12/05/2022 | 2,584.20 | 0.02 | 51.68 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 13/04/2022 | | | | | | 13/05/2022 | 2,584.20 | 0.02 | 51.68 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 14/04/2022 | 2,622.60 | 0.02 | 52.45 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 14/05/2022 | 2,590.20 | 0.02 | 51.80 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 15/04/2022 | 2,617.20 | 0.02 | 52.34 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 15/05/2022 | 2,596.20 | 0.02 | 51.92 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 16/04/2022 | 2,623.20 | 0.02 | 52.46 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 16/05/2022 | 2,600.40 | 0.02 | 52.01 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 17/04/2022 | 2,611.20 | 0.02 | 52.22 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 17/05/2022 | 2,600.40 | 0.02 | 52.01 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 18/04/2022 | | | | | | 18/05/2022 | 2,606.40 | 0.02 | 52.13 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 19/04/2022 | 2,611.80 | 0.02 | 52.24 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 19/05/2022 | | | | | |
| 20/04/2022 | 2,611.80 | 0.02 | 52.24 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 20/05/2022 | 2,594.40 | 0.02 | 51.89 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 21/04/2022 | 2,595.60 | 0.02 | 51.91 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 21/05/2022 | 2,612.40 | 0.02 | 52.25 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 22/04/2022 | 2,583.60 | 0.02 | 51.67 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 22/05/2022 | 2,594.40 | 0.02 | 51.89 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 23/04/2022 | 2,606.40 | 0.02 | 52.13 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 23/05/2022 | 2,599.80 | 0.02 | 52.00 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 24/04/2022 | 2,600.40 | 0.02 | 52.01 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 24/05/2022 | 2,623.80 | 0.02 | 52.48 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 25/04/2022 | 2,601.00 | 0.02 | 52.02 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 25/05/2022 | 2,599.80 | 0.02 | 52.00 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 26/04/2022 | | | | | | 26/05/2022 | | | | | |
| 27/04/2022 | 2,605.20 | 0.02 | 52.10 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 27/05/2022 | 2,618.40 | 0.02 | 52.37 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 28/04/2022 | | | | | | 28/05/2022 | 2,588.40 | 0.02 | 51.77 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 29/04/2022 | | | | | | 29/05/2022 | 2,588.40 | 0.02 | 51.77 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 30/04/2022 | 2,599.80 | 0.02 | 52.00 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 30/05/2022 | 2,629.80 | 0.02 | 52.60 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| - | - | - | - | - | - | 31/05/2022 | 2,583.00 | 0.02 | 51.66 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| - VAN - | | | 5,121.23 | | | - VAN - | | | 6,629.11 | | |

Fuente: Cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.° 21) y Reporte estadístico de raciones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago Anexos N.° 27 al 52

Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022* (apéndice n.° 24 al 41)

Cuadro n.º 46
Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres Del 1 de junio al 31 de julio de 2022

| JUNIO 2022 | | | | | |
|------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | (a) | | (b) | | |
| - VIENEN. | | | 6,629.11 | | |
| 1/06/2022 | 2,625.00 | 0.02 | 52.50 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 2/06/2022 | | | | | |
| 3/06/2022 | 2,606.40 | 0.02 | 52.13 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 4/06/2022 | 2,588.40 | 0.02 | 51.77 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 5/06/2022 | 2,594.40 | 0.02 | 51.89 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 6/06/2022 | 2,601.00 | 0.02 | 52.02 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 7/06/2022 | | | | | |
| 8/06/2022 | 2,588.40 | 0.02 | 51.77 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 9/06/2022 | | | | | |
| 10/06/2022 | | | | | |
| 11/06/2022 | 2,570.40 | 0.02 | 51.41 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 12/06/2022 | 2,612.40 | 0.02 | 52.25 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 13/06/2022 | 2,583.00 | 0.02 | 51.66 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 14/06/2022 | 2,583.00 | 0.02 | 51.66 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 15/06/2022 | | | | | |
| 16/06/2022 | 2,601.60 | 0.02 | 52.03 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 17/06/2022 | 2,583.60 | 0.02 | 51.67 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 18/06/2022 | 2,589.60 | 0.02 | 51.79 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 19/06/2022 | 2,571.60 | 0.02 | 51.43 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 20/06/2022 | 2,578.80 | 0.02 | 51.58 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 21/06/2022 | | | | | |
| 22/06/2022 | | | | | |
| 23/06/2022 | 2,596.20 | 0.02 | 51.92 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 24/06/2022 | | | | | |
| 25/06/2022 | 2,595.60 | 0.02 | 51.91 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 26/06/2022 | 2,577.60 | 0.02 | 51.55 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 27/06/2022 | | | | | |
| 28/06/2022 | | | | | |
| 29/06/2022 | 2,613.00 | 0.02 | 52.26 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 30/06/2022 | 2,589.00 | 0.02 | 51.78 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| - VAN - | | | 7,666.09 | | |

| JULIO 2022 | | | | | |
|------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | (a) | | (b) | | |
| - VIENEN. | | | 7,666.09 | | |
| 1/07/2022 | 2,589.00 | 0.02 | 51.78 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 2/07/2022 | 2,607.00 | 0.02 | 52.14 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 3/07/2022 | 2,589.00 | 0.02 | 51.78 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 4/07/2022 | | | | | |
| 5/07/2022 | 2,595.60 | 0.02 | 51.91 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 6/07/2022 | 2,590.20 | 0.02 | 51.80 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 7/07/2022 | 2,589.00 | 0.02 | 51.78 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 8/07/2022 | 2,590.20 | 0.02 | 51.80 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 9/07/2022 | 2,596.20 | 0.02 | 51.92 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 10/07/2022 | 2,572.20 | 0.02 | 51.44 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 11/07/2022 | 2,595.60 | 0.02 | 51.91 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 12/07/2022 | 2,607.60 | 0.02 | 52.15 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 13/07/2022 | 2,590.20 | 0.02 | 51.80 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 14/07/2022 | 2,577.60 | 0.02 | 51.55 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 15/07/2022 | 2,601.60 | 0.02 | 52.03 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 16/07/2022 | 2,595.60 | 0.02 | 51.91 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 17/07/2022 | 2,601.60 | 0.02 | 52.03 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 18/07/2022 | 2,607.60 | 0.02 | 52.15 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 19/07/2022 | 2,596.20 | 0.02 | 51.92 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 20/07/2022 | 2,613.60 | 0.02 | 52.27 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 21/07/2022 | | | | | |
| 22/07/2022 | 2,590.80 | 0.02 | 51.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 23/07/2022 | 2,590.80 | 0.02 | 51.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 24/07/2022 | 2,596.20 | 0.02 | 51.92 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 25/07/2022 | 2,590.80 | 0.02 | 51.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 26/07/2022 | 2,579.40 | 0.02 | 51.59 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 27/07/2022 | 2,585.40 | 0.02 | 51.71 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 28/07/2022 | 2,567.40 | 0.02 | 51.35 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 29/07/2022 | 2,590.80 | 0.02 | 51.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 30/07/2022 | 2,578.80 | 0.02 | 51.58 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 31/07/2022 | 2,578.80 | 0.02 | 51.58 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| - VAN - | | | 9,169.19 | | |

Fuente: Cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.º 21) y Reporte estadístico de raciones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago Anexos N.º 27 al 52

Elaborado por: Comisión auditora.

Levanta:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante período del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022* (apéndice n.º 24 al 41)

Cuadro n.º 47
Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres
Del 1 de agosto al 31 de setiembre de 2022

| AGOSTO 2022 | | | | | | SEPTIEMBRE 2022 | | | | | |
|-------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora | Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | (a) | | (b) | | | | (c) = (a) x (b) | | (a) | | |
| - VIENEN. | | | 9,169.19 | | | - VIENEN. | | | 10,669.38 | | |
| 1/08/2022 | 2,572.80 | 0.02 | 51.46 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 1/09/2022 | 2,601.00 | 0.02 | 52.02 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 2/08/2022 | 2,590.20 | 0.02 | 51.80 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 2/09/2022 | 2,595.00 | 0.02 | 51.90 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 3/08/2022 | 2,590.20 | 0.02 | 51.80 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 3/09/2022 | 2,607.00 | 0.02 | 52.14 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 4/08/2022 | 2,596.20 | 0.02 | 51.92 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 4/09/2022 | 2,595.00 | 0.02 | 51.90 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 5/08/2022 | 2,578.80 | 0.02 | 51.58 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 5/09/2022 | 2,601.00 | 0.02 | 52.02 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 6/08/2022 | 2,590.80 | 0.02 | 51.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 6/09/2022 | | | | | |
| 7/08/2022 | 2,590.80 | 0.02 | 51.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 7/09/2022 | | | | | |
| 8/08/2022 | 2,571.60 | 0.02 | 51.43 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 8/09/2022 | 2,601.00 | 0.02 | 52.02 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 9/08/2022 | 2,602.20 | 0.02 | 52.04 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 9/09/2022 | | | | | |
| 10/08/2022 | 2,584.20 | 0.02 | 51.68 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 10/09/2022 | 2,583.60 | 0.02 | 51.67 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 11/08/2022 | 2,590.20 | 0.02 | 51.80 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 11/09/2022 | 2,595.60 | 0.02 | 51.91 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 12/08/2022 | 2,596.20 | 0.02 | 51.92 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 12/09/2022 | 2,607.60 | 0.02 | 52.15 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 13/08/2022 | 2,596.20 | 0.02 | 51.92 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 13/09/2022 | 2,595.00 | 0.02 | 51.90 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 14/08/2022 | 2,584.20 | 0.02 | 51.68 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 14/09/2022 | 2,607.00 | 0.02 | 52.14 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 15/08/2022 | 2,573.40 | 0.02 | 51.47 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 15/09/2022 | 2,613.00 | 0.02 | 52.26 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 16/08/2022 | 2,579.40 | 0.02 | 51.59 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 16/09/2022 | | | | | |
| 17/08/2022 | 2,585.40 | 0.02 | 51.71 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 17/09/2022 | 2,578.20 | 0.02 | 51.56 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 18/08/2022 | 2,596.80 | 0.02 | 51.94 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 18/09/2022 | 2,590.20 | 0.02 | 51.80 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 19/08/2022 | | | | | | 19/09/2022 | 2,590.20 | 0.02 | 51.80 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 20/08/2022 | 2,573.40 | 0.02 | 51.47 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 20/09/2022 | 2,584.20 | 0.02 | 51.68 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 21/08/2022 | 2,591.40 | 0.02 | 51.83 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 21/09/2022 | 2,590.20 | 0.02 | 51.80 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 22/08/2022 | 2,590.80 | 0.02 | 51.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 22/09/2022 | 2,602.20 | 0.02 | 52.04 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 23/08/2022 | 2,584.20 | 0.02 | 51.68 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 23/09/2022 | | | | | |
| 24/08/2022 | 2,578.80 | 0.02 | 51.58 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 24/09/2022 | 2,584.20 | 0.02 | 51.68 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 25/08/2022 | 2,602.20 | 0.02 | 52.04 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 25/09/2022 | 2,595.60 | 0.02 | 51.91 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 26/08/2022 | | | | | | 26/09/2022 | 2,590.20 | 0.02 | 51.80 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 27/08/2022 | 2,566.80 | 0.02 | 51.34 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 27/09/2022 | 2,596.80 | 0.02 | 51.94 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 28/08/2022 | 2,584.80 | 0.02 | 51.70 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 28/09/2022 | 2,586.00 | 0.02 | 51.72 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 29/08/2022 | 2,577.60 | 0.02 | 51.55 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 29/09/2022 | | | | | |
| 30/08/2022 | 2,595.00 | 0.02 | 51.90 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 30/09/2022 | 2,574.00 | 0.02 | 51.48 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 31/08/2022 | 2,595.00 | 0.02 | 51.90 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | | | | | | |
| - VAN - | | | 10,669.38 | | | - VAN - | | | 11,914.65 | | |

Fuente: Cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.º 21) y Reporte estadístico de razones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago Anexos N.º 27 al 52

Elaborado por: Comisión auditora.

Levanta:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (apéndice n.º 24 al 41)

Cuadro n.º 48

Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres Del 1 de octubre al 30 de noviembre de 2022

| OCTUBRE 2022 | | | | | | NOVIEMBRE 2022 | | | | | |
|--------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora | Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | (a) | | (b) | | | | (c) = (a) x (b) | | (a) | | |
| - VIENEN. | | | 11,914.66 | | | - VIENEN. | | | 13,527.40 | | |
| 1/10/2022 | 2,591.40 | 0.02 | 51.83 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 1/11/2022 | 2,596.20 | 0.02 | 51.92 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 2/10/2022 | 2,567.40 | 0.02 | 51.35 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 2/11/2022 | 2,635.20 | 0.02 | 52.70 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 3/10/2022 | 2,579.40 | 0.02 | 51.59 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 3/11/2022 | 2,641.20 | 0.02 | 52.82 | - | No registra asistencia y/o permanencia |
| 4/10/2022 | 2,602.80 | 0.02 | 52.06 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 4/11/2022 | 2,635.20 | 0.02 | 52.70 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 5/10/2022 | 2,585.40 | 0.02 | 51.71 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 5/11/2022 | 2,641.20 | 0.02 | 52.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 6/10/2022 | 2,591.40 | 0.02 | 51.83 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 6/11/2022 | 2,635.20 | 0.02 | 52.70 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 7/10/2022 | 2,591.40 | 0.02 | 51.83 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 7/11/2022 | 2,629.20 | 0.02 | 52.58 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 8/10/2022 | 2,591.40 | 0.02 | 51.83 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 8/11/2022 | 2,641.20 | 0.02 | 52.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 9/10/2022 | 2,579.40 | 0.02 | 51.59 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 9/11/2022 | 2,616.60 | 0.02 | 52.33 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 10/10/2022 | 2,585.40 | 0.02 | 51.71 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 10/11/2022 | 2,651.40 | 0.02 | 53.03 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 11/10/2022 | 2,591.40 | 0.02 | 51.83 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 11/11/2022 | 2,657.40 | 0.02 | 53.15 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 12/10/2022 | 2,619.00 | 0.02 | 52.38 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 12/11/2022 | 2,651.40 | 0.02 | 53.03 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 13/10/2022 | 2,619.00 | 0.02 | 52.38 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 13/11/2022 | 2,651.40 | 0.02 | 53.03 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 14/10/2022 | 2,613.00 | 0.02 | 52.26 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 14/11/2022 | 2,646.00 | 0.02 | 52.92 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 15/10/2022 | 2,629.80 | 0.02 | 52.60 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 15/11/2022 | 2,677.80 | 0.02 | 53.56 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 16/10/2022 | 2,612.40 | 0.02 | 52.25 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 16/11/2022 | 2,678.40 | 0.02 | 53.57 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 17/10/2022 | 2,612.40 | 0.02 | 52.25 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 17/11/2022 | 2,662.20 | 0.02 | 53.24 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 18/10/2022 | 2,624.40 | 0.02 | 52.49 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 18/11/2022 | 2,640.00 | 0.02 | 52.80 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 19/10/2022 | 2,618.40 | 0.02 | 52.37 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 19/11/2022 | 2,634.00 | 0.02 | 52.68 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 20/10/2022 | 2,612.40 | 0.02 | 52.25 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 20/11/2022 | 2,633.40 | 0.02 | 52.67 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 21/10/2022 | 2,606.40 | 0.02 | 52.13 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 21/11/2022 | 2,645.40 | 0.02 | 52.91 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 22/10/2022 | 2,618.40 | 0.02 | 52.37 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 22/11/2022 | 2,651.40 | 0.02 | 53.03 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 23/10/2022 | 2,606.40 | 0.02 | 52.13 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 23/11/2022 | 2,628.00 | 0.02 | 52.56 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 24/10/2022 | 2,600.40 | 0.02 | 52.01 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 24/11/2022 | 2,652.00 | 0.02 | 53.04 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 25/10/2022 | 2,601.00 | 0.02 | 52.02 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 25/11/2022 | 2,622.60 | 0.02 | 52.45 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 26/10/2022 | 2,607.00 | 0.02 | 52.14 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 26/11/2022 | 2,628.60 | 0.02 | 52.57 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 27/10/2022 | 2,601.00 | 0.02 | 52.02 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 27/11/2022 | 2,634.60 | 0.02 | 52.69 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 28/10/2022 | 2,602.20 | 0.02 | 52.04 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 28/11/2022 | 2,645.40 | 0.02 | 52.91 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 29/10/2022 | 2,602.20 | 0.02 | 52.04 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 29/11/2022 | 2,652.00 | 0.02 | 53.04 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 30/10/2022 | 2,578.20 | 0.02 | 51.56 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | 30/11/2022 | 2,640.00 | 0.02 | 52.80 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 31/10/2022 | 2,596.20 | 0.02 | 51.92 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia | | | | | | |
| - VAN - | | | 13,527.40 | | | - VAN - | | | 15,112.49 | | |

Fuente: Cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.º 21) y Reporte estadístico de razones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago Anexos N.º 27 al 52

Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022* (apéndice n.º 24 al 41)

Cuadro n.° 49
Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres Del 1 al 31 de diciembre de 2022

| Fecha | DICIEMBRE 2022 | | | | |
|------------------------------------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | (a) | | (b) | | |
| | - VIENEN. | | 15,112.49 | | |
| 1/12/2022 | 2,592.00 | 0.02 | 51.84 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 2/12/2022 | 2,628.00 | 0.02 | 52.56 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 3/12/2022 | 2,652.00 | 0.02 | 53.04 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 4/12/2022 | 2,650.80 | 0.02 | 53.02 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 5/12/2022 | 2,646.00 | 0.02 | 52.92 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 6/12/2022 | 2,656.80 | 0.02 | 53.14 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 7/12/2022 | 2,621.40 | 0.02 | 52.43 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 8/12/2022 | 2,657.40 | 0.02 | 53.15 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 9/12/2022 | 2,669.40 | 0.02 | 53.39 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 10/12/2022 | 2,633.40 | 0.02 | 52.67 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 11/12/2022 | 2,651.40 | 0.02 | 53.03 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 12/12/2022 | 2,657.40 | 0.02 | 53.15 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 13/12/2022 | | | | | |
| 14/12/2022 | 2,651.40 | 0.02 | 53.03 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 15/12/2022 | 2,645.40 | 0.02 | 52.91 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 16/12/2022 | 2,651.40 | 0.02 | 53.03 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 17/12/2022 | 2,662.80 | 0.02 | 53.26 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 18/12/2022 | 2,650.80 | 0.02 | 53.02 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 19/12/2022 | 2,662.80 | 0.02 | 53.26 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 20/12/2022 | 2,657.40 | 0.02 | 53.15 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 21/12/2022 | 2,663.40 | 0.02 | 53.27 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 22/12/2022 | 2,624.40 | 0.02 | 52.49 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 23/12/2022 | 2,613.00 | 0.02 | 52.26 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 24/12/2022 | 2,613.00 | 0.02 | 52.26 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 25/12/2022 | 2,619.00 | 0.02 | 52.38 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 26/12/2022 | 2,631.00 | 0.02 | 52.62 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 27/12/2022 | - | - | - | - | - |
| 28/12/2022 | - | - | - | - | - |
| 29/12/2022 | - | - | - | - | - |
| 30/12/2022 | - | - | - | - | - |
| 31/12/2022 | - | - | - | - | - |
| Total penalidades no Cobradas SI/ | | | 16,433.72 | | |

Fuente: Cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres del 27 de diciembre de 2021 ala 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.° 21) y Reporte estadístico de raciones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago Anexos N.° 27 al 52

Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022* (apéndice n.° 24 al 41)



Cuadro n.º 50
Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Pacasmayo
Del 27 de diciembre de 2021 al 31 de enero de 2022

| DICIEMBRE 2021 | | | | | |
|----------------|-------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|
| Fecha | Valor total | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | diario (*) | | | | |
| | (a) | (b) | (c) | | |
| 1/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 2/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 3/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 4/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 5/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 6/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 7/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 8/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 9/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 10/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 11/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 12/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 13/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 14/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 15/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 16/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 17/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 18/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 19/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 20/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 21/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 22/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 23/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 24/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 25/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 26/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 27/12/2021 | 615.00 | 0.02 | 12.30 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 28/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 29/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 30/12/2021 | - | - | - | - | - |
| 31/12/2021 | 591.60 | 0.02 | 11.83 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| - VAN - | | | 24.13 | | |

| ENERO 2022 | | | | | |
|------------|-------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Fecha | Valor total | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | diario (*) | | | | |
| | (a) | (b) | (c) | | |
| - VIENEN. | | | 24.13 | | |
| 1/01/2022 | 567.60 | 0.02 | 11.35 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 2/01/2022 | - | - | - | - | - |
| 3/01/2022 | - | - | - | - | - |
| 4/01/2022 | 585.00 | 0.02 | 11.70 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 5/01/2022 | 573.60 | 0.02 | 11.47 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 6/01/2022 | - | - | - | - | - |
| 7/01/2022 | 597.60 | 0.02 | 11.95 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 8/01/2022 | 567.60 | 0.02 | 11.35 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 9/01/2022 | 579.60 | 0.02 | 11.59 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 10/01/2022 | - | - | - | - | - |
| 11/01/2022 | 573.00 | 0.02 | 11.46 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 12/01/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 13/01/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 14/01/2022 | 579.00 | 0.02 | 11.58 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 15/01/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 16/01/2022 | - | - | - | - | - |
| 17/01/2022 | 585.00 | 0.02 | 11.70 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 18/01/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 19/01/2022 | - | - | - | - | - |
| 20/01/2022 | 573.00 | 0.02 | 11.46 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 21/01/2022 | 579.00 | 0.02 | 11.58 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 22/01/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 23/01/2022 | 597.00 | 0.02 | 11.94 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 24/01/2022 | 597.00 | 0.02 | 11.94 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 25/01/2022 | - | - | - | - | - |
| 26/01/2022 | - | - | - | - | - |
| 27/01/2022 | - | - | - | - | - |
| 28/01/2022 | 585.00 | 0.02 | 11.70 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 29/01/2022 | - | - | - | - | - |
| 30/01/2022 | - | - | - | - | - |
| 31/01/2022 | - | - | - | - | - |
| - VAN - | | | 246.01 | | |

Fuente: Cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.º 22) y Reporte estadístico de raciones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago y Anexos N.º 53 al 78.

Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (apéndice n.º 24 al 41)

Cuadro n.° 51
Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Pacasmayo
Del 1 de febrero al 31 de marzo de 2022

| FEBRERO 2022 | | | | | | MARZO 2022 | | | | | |
|--------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora | Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | (a) | | (b) | | | | (c) = (a) x (b) | | (c) = (a) x (b) | | |
| - VIENEN. | | | 246.01 | | | - VIENEN. | | | 399.60 | | |
| 1/02/2022 | - | - | - | - | | 1/03/2022 | - | - | - | - | |
| 2/02/2022 | 591.60 | 0.02 | 11.83 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 2/03/2022 | 597.00 | 0.02 | 11.94 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 3/02/2022 | 573.60 | 0.02 | 11.47 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 3/03/2022 | - | - | - | - | |
| 4/02/2022 | 585.00 | 0.02 | 11.70 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 4/03/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 5/02/2022 | 597.60 | 0.02 | 11.95 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 5/03/2022 | - | - | - | - | |
| 6/02/2022 | 579.60 | 0.02 | 11.59 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 6/03/2022 | - | - | - | - | |
| 7/02/2022 | - | - | - | - | | 7/03/2022 | - | - | - | - | |
| 8/02/2022 | - | - | - | - | | 8/03/2022 | - | - | - | - | |
| 9/02/2022 | - | - | - | - | | 9/03/2022 | 585.60 | 0.02 | 11.71 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 10/02/2022 | - | - | - | - | | 10/03/2022 | 585.60 | 0.02 | 11.71 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 11/02/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 11/03/2022 | - | - | - | - | |
| 12/02/2022 | - | - | - | - | | 12/03/2022 | - | - | - | - | |
| 13/02/2022 | - | - | - | - | | 13/03/2022 | - | - | - | - | |
| 14/02/2022 | - | - | - | - | | 14/03/2022 | 591.60 | 0.02 | 11.83 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 15/02/2022 | - | - | - | - | | 15/03/2022 | 591.60 | 0.02 | 11.83 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 16/02/2022 | 579.00 | 0.02 | 11.58 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 16/03/2022 | - | - | - | - | |
| 17/02/2022 | - | - | - | - | | 17/03/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 18/02/2022 | 615.00 | 0.02 | 12.30 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 18/03/2022 | - | - | - | - | |
| 19/02/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 19/03/2022 | 585.00 | 0.02 | 11.70 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 20/02/2022 | - | - | - | - | | 20/03/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia y/o permanencia |
| 21/02/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 21/03/2022 | - | - | - | - | |
| 22/02/2022 | 585.00 | 0.02 | 11.70 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 22/03/2022 | - | - | - | - | |
| 23/02/2022 | 597.00 | 0.02 | 11.94 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 23/03/2022 | - | - | - | - | |
| 24/02/2022 | - | - | - | - | | 24/03/2022 | 586.20 | 0.02 | 11.72 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 25/02/2022 | 585.00 | 0.02 | 11.70 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 25/03/2022 | 586.20 | 0.02 | 11.72 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 26/02/2022 | - | - | - | - | | 26/03/2022 | 580.20 | 0.02 | 11.60 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 27/02/2022 | - | - | - | - | | 27/03/2022 | 586.20 | 0.02 | 11.72 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 28/02/2022 | - | - | - | - | | 28/03/2022 | - | - | - | - | |
| - | - | - | - | - | | 29/03/2022 | - | - | - | - | |
| - | - | - | - | - | | 30/03/2022 | 580.20 | 0.02 | 11.60 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| - | - | - | - | - | | 31/03/2022 | 586.20 | 0.02 | 11.72 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| - VAN - | | | 399.60 | | | - VAN - | | | 576.25 | | |

Fuente: Cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo del 27 de diciembre de 2021 a la 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.° 22) y Reporte estadístico de raciones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago y Anexos N.° 53 al 78.

Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022* (apéndice n.° 24 al 41)

Cuadro n.° 52
Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Pacasmayo
Del 1 de abril al 31 de mayo de 2022

| ABRIL 2022 | | | | | | MAYO 2022 | | | | | |
|------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|
| Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora | Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | (a) | | (b) | | | | (c) = (a) x (b) | | (a) | | |
| - VIENEN. | | | 576.25 | | | - VIENEN. | | | 843.97 | | |
| 1/04/2022 | 598.20 | 0.02 | 11.96 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 1/05/2022 | 584.40 | 0.02 | 11.69 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 2/04/2022 | 586.20 | 0.02 | 11.72 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 2/05/2022 | - | - | - | - | - |
| 3/04/2022 | 586.20 | 0.02 | 11.72 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 3/05/2022 | - | - | - | - | - |
| 4/04/2022 | 580.20 | 0.02 | 11.60 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 4/05/2022 | 579.00 | 0.02 | 11.58 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 5/04/2022 | 580.20 | 0.02 | 11.60 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 5/05/2022 | - | - | - | - | - |
| 6/04/2022 | 598.20 | 0.02 | 11.96 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 6/05/2022 | - | - | - | - | - |
| 7/04/2022 | - | - | - | - | - | 7/05/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 8/04/2022 | - | - | - | - | - | 8/05/2022 | 585.00 | 0.02 | 11.70 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 9/04/2022 | 586.80 | 0.02 | 11.74 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 9/05/2022 | 585.00 | 0.02 | 11.70 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 10/04/2022 | 586.80 | 0.02 | 11.74 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 10/05/2022 | - | - | - | - | - |
| 11/04/2022 | 580.80 | 0.02 | 11.62 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 11/05/2022 | 579.00 | 0.02 | 11.58 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 12/04/2022 | 580.80 | 0.02 | 11.62 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 12/05/2022 | - | - | - | - | - |
| 13/04/2022 | 556.80 | 0.02 | 11.14 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 13/05/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 14/04/2022 | 556.80 | 0.02 | 11.14 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 14/05/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 15/04/2022 | 580.80 | 0.02 | 11.62 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 15/05/2022 | 615.00 | 0.02 | 12.30 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 16/04/2022 | 568.80 | 0.02 | 11.38 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 16/05/2022 | 585.00 | 0.02 | 11.70 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 17/04/2022 | 580.80 | 0.02 | 11.62 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 17/05/2022 | 597.00 | 0.02 | 11.94 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 18/04/2022 | - | - | - | - | - | 18/05/2022 | - | - | - | - | - |
| 19/04/2022 | 580.80 | 0.02 | 11.62 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 19/05/2022 | 603.00 | 0.02 | 12.06 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 20/04/2022 | 574.80 | 0.02 | 11.50 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 20/05/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 21/04/2022 | 592.80 | 0.02 | 11.86 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 21/05/2022 | 597.00 | 0.02 | 11.94 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 22/04/2022 | 580.80 | 0.02 | 11.62 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 22/05/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 23/04/2022 | 574.80 | 0.02 | 11.50 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 23/05/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 24/04/2022 | 580.80 | 0.02 | 11.62 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 24/05/2022 | - | - | - | - | - |
| 25/04/2022 | - | - | - | - | - | 25/05/2022 | 615.00 | 0.02 | 12.30 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 26/04/2022 | - | - | - | - | - | 26/05/2022 | 603.00 | 0.02 | 12.06 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 27/04/2022 | - | - | - | - | - | 27/05/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 28/04/2022 | 584.40 | 0.02 | 11.69 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 28/05/2022 | - | - | - | - | - |
| 29/04/2022 | - | - | - | - | - | 29/05/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 30/04/2022 | 608.40 | 0.02 | 12.17 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 30/05/2022 | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | 31/05/2022 | 597.60 | 0.02 | 11.95 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| - VAN - | | | 843.97 | | | - VAN - | | | 1,093.75 | | |

Fuente: Cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.° 22) y Reporte estadístico de razones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago y Anexos N.° 53 al 78.

Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022* (apéndice n.° 24 al 41)

Cuadro n.º 53

Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Pacasmayo Del 1 de junio al 31 de julio de 2022

| JUNIO 2022 | | | | | | JULIO 2022 | | | | | |
|------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|
| Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora | Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | (a) | | (b) | | | | (c) = (a) x (b) | | (a) | | |
| - VIENEN. | | | 1,093.75 | | | - VIENEN. | | | 1,360.22 | | |
| 1/06/2022 | - | - | - | - | | 1/07/2022 | 603.00 | 0.02 | 12.06 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 2/06/2022 | 609.60 | 0.02 | 12.19 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 2/07/2022 | - | - | - | - | - |
| 3/06/2022 | 603.60 | 0.02 | 12.07 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 3/07/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 4/06/2022 | 609.60 | 0.02 | 12.19 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 4/07/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 5/06/2022 | 603.60 | 0.02 | 12.07 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 5/07/2022 | - | - | - | - | - |
| 6/06/2022 | - | - | - | - | | 6/07/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 7/06/2022 | 615.60 | 0.02 | 12.31 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 7/07/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 8/06/2022 | - | - | - | - | | 8/07/2022 | 585.00 | 0.02 | 11.70 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 9/06/2022 | - | - | - | - | | 9/07/2022 | 615.00 | 0.02 | 12.30 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 10/06/2022 | 616.20 | 0.02 | 12.32 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 10/07/2022 | - | - | - | - | - |
| 11/06/2022 | 604.20 | 0.02 | 12.08 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 11/07/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 12/06/2022 | 586.20 | 0.02 | 11.72 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 12/07/2022 | - | - | - | - | - |
| 13/06/2022 | 604.20 | 0.02 | 12.08 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 13/07/2022 | - | - | - | - | - |
| 14/06/2022 | 604.20 | 0.02 | 12.08 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 14/07/2022 | - | - | - | - | - |
| 15/06/2022 | 604.20 | 0.02 | 12.08 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 15/07/2022 | - | - | - | - | - |
| 16/06/2022 | 610.20 | 0.02 | 12.20 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 16/07/2022 | 607.80 | 0.02 | 12.16 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 17/06/2022 | 608.40 | 0.02 | 12.17 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 17/07/2022 | 625.80 | 0.02 | 12.52 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 18/06/2022 | 608.40 | 0.02 | 12.17 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 18/07/2022 | 631.80 | 0.02 | 12.64 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 19/06/2022 | - | - | - | - | | 19/07/2022 | 620.40 | 0.02 | 12.41 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 20/06/2022 | - | - | - | - | | 20/07/2022 | - | - | - | - | - |
| 21/06/2022 | 620.40 | 0.02 | 12.41 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 21/07/2022 | 626.40 | 0.02 | 12.53 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 22/06/2022 | - | - | - | - | | 22/07/2022 | 620.40 | 0.02 | 12.41 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 23/06/2022 | - | - | - | - | | 23/07/2022 | 614.40 | 0.02 | 12.29 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 24/06/2022 | 597.00 | 0.02 | 11.94 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 24/07/2022 | 638.40 | 0.02 | 12.77 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 25/06/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 25/07/2022 | 626.40 | 0.02 | 12.53 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 26/06/2022 | 597.00 | 0.02 | 11.94 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 26/07/2022 | - | - | - | - | - |
| 27/06/2022 | 585.00 | 0.02 | 11.70 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 27/07/2022 | 632.40 | 0.02 | 12.65 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 28/06/2022 | 615.00 | 0.02 | 12.30 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 28/07/2022 | 626.40 | 0.02 | 12.53 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 29/06/2022 | 597.00 | 0.02 | 11.94 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 29/07/2022 | - | - | - | - | - |
| 30/06/2022 | 615.00 | 0.02 | 12.30 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 30/07/2022 | 608.40 | 0.02 | 12.17 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| - | - | - | - | - | | 31/07/2022 | 614.40 | 0.02 | 12.29 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| - VAN - | | | 1,360.22 | | | - VAN - | | | 1,618.33 | | |

Fuente: Cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.º 22) y Reporte estadístico de raciones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago y Anexos N.º 53 al 78.

Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022* (apéndice n.º 24 al 41)

Cuadro n.° 54
Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Pacasmayo
Del 1 de agosto al 31 de setiembre de 2022

| AGOSTO 2022 | | | | | | SEPTIEMBRE 2022 | | | | | |
|-------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|-----------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|
| Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora | Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | (a) | | (b) | | | | (c) = (a) x (b) | | (a) | | |
| - VIENEN. | | | 1,618.33 | | | - VIENEN. | | | 1,890.43 | | |
| 1/08/2022 | 596.40 | 0.02 | 11.93 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 1/09/2022 | - | - | - | - | |
| 2/08/2022 | 608.40 | 0.02 | 12.17 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 2/09/2022 | - | - | - | - | |
| 3/08/2022 | 614.40 | 0.02 | 12.29 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 3/09/2022 | 631.80 | 0.02 | 12.64 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 4/08/2022 | - | - | - | - | - | 4/09/2022 | 613.80 | 0.02 | 12.28 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 5/08/2022 | - | - | - | - | - | 5/09/2022 | 613.80 | 0.02 | 12.28 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 6/08/2022 | 620.40 | 0.02 | 12.41 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 6/09/2022 | - | - | - | - | |
| 7/08/2022 | 608.40 | 0.02 | 12.17 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 7/09/2022 | - | - | - | - | |
| 8/08/2022 | 608.40 | 0.02 | 12.17 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 8/09/2022 | - | - | - | - | |
| 9/08/2022 | 608.40 | 0.02 | 12.17 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 9/09/2022 | 620.40 | 0.02 | 12.41 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 10/08/2022 | - | - | - | - | - | 10/09/2022 | 603.00 | 0.02 | 12.06 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 11/08/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 11/09/2022 | 603.00 | 0.02 | 12.06 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 12/08/2022 | 627.00 | 0.02 | 12.54 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 12/09/2022 | - | - | - | - | |
| 13/08/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 13/09/2022 | - | - | - | - | |
| 14/08/2022 | - | - | - | - | - | 14/09/2022 | - | - | - | - | |
| 15/08/2022 | 621.00 | 0.02 | 12.42 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 15/09/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 16/08/2022 | - | - | - | - | - | 16/09/2022 | - | - | - | - | |
| 17/08/2022 | - | - | - | - | - | 17/09/2022 | - | - | - | - | |
| 18/08/2022 | - | - | - | - | - | 18/09/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 19/08/2022 | - | - | - | - | - | 19/09/2022 | 621.00 | 0.02 | 12.42 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 20/08/2022 | 637.20 | 0.02 | 12.74 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 20/09/2022 | 597.00 | 0.02 | 11.94 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 21/08/2022 | 631.20 | 0.02 | 12.62 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 21/09/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 22/08/2022 | 625.20 | 0.02 | 12.50 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 22/09/2022 | 621.00 | 0.02 | 12.42 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 23/08/2022 | 625.20 | 0.02 | 12.50 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 23/09/2022 | 597.00 | 0.02 | 11.94 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 24/08/2022 | 637.20 | 0.02 | 12.74 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 24/09/2022 | - | - | - | - | |
| 25/08/2022 | 619.20 | 0.02 | 12.38 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 25/09/2022 | - | - | - | - | |
| 26/08/2022 | 637.80 | 0.02 | 12.76 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 26/09/2022 | 597.00 | 0.02 | 11.94 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 27/08/2022 | 625.80 | 0.02 | 12.52 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 27/09/2022 | - | - | - | - | |
| 28/08/2022 | 625.80 | 0.02 | 12.52 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 28/09/2022 | - | - | - | - | |
| 29/08/2022 | 607.80 | 0.02 | 12.16 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 29/09/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 30/08/2022 | 619.80 | 0.02 | 12.40 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 30/09/2022 | 613.80 | 0.02 | 12.28 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 31/08/2022 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| - VAN - | | | 1,890.43 | | | - VAN - | | | 2,085.44 | | |

Fuente: Cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.° 22) y Reporte estadístico de raciones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago y Anexos N.° 53 al 78.
Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022* (apéndice n.° 24 al 41)

Cuadro n.º 55

Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Pacasmayo Del 1 de octubre al 30 de noviembre de 2022

| OCTUBRE 2022 | | | | | | NOVIEMBRE 2022 | | | | | |
|--------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|----------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|
| Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora | Fecha | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | (a) | | (b) | | | | (c) = (a) x (b) | | (a) | | |
| - VIENEN. | | | 2,085.44 | | | - VIENEN. | | | 2,353.82 | | |
| 1/10/2022 | 631.80 | 0.02 | 12.64 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 1/11/2022 | 620.40 | 0.02 | 12.41 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 2/10/2022 | 619.80 | 0.02 | 12.40 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 2/11/2022 | - | - | - | - | - |
| 3/10/2022 | 607.80 | 0.02 | 12.16 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 3/11/2022 | - | - | - | - | - |
| 4/10/2022 | 626.40 | 0.02 | 12.53 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 4/11/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 5/10/2022 | 620.40 | 0.02 | 12.41 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 5/11/2022 | 627.00 | 0.02 | 12.54 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 6/10/2022 | 596.40 | 0.02 | 11.93 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 6/11/2022 | 597.00 | 0.02 | 11.94 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 7/10/2022 | 614.40 | 0.02 | 12.29 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 7/11/2022 | - | - | - | - | - |
| 8/10/2022 | 602.40 | 0.02 | 12.05 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 8/11/2022 | - | - | - | - | - |
| 9/10/2022 | 602.40 | 0.02 | 12.05 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 9/11/2022 | - | - | - | - | - |
| 10/10/2022 | - | - | - | - | - | 10/11/2022 | 597.00 | 0.02 | 11.94 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 11/10/2022 | - | - | - | - | - | 11/11/2022 | 614.40 | 0.02 | 12.29 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 12/10/2022 | - | - | - | - | - | 12/11/2022 | 608.40 | 0.02 | 12.17 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 13/10/2022 | - | - | - | - | - | 13/11/2022 | 626.40 | 0.02 | 12.53 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 14/10/2022 | 608.40 | 0.02 | 12.17 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 14/11/2022 | 602.40 | 0.02 | 12.05 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 15/10/2022 | - | - | - | - | - | 15/11/2022 | 602.40 | 0.02 | 12.05 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 16/10/2022 | 602.40 | 0.02 | 12.05 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia | 16/11/2022 | 620.40 | 0.02 | 12.41 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 17/10/2022 | 608.40 | 0.02 | 12.17 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 17/11/2022 | 614.40 | 0.02 | 12.29 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 18/10/2022 | 620.40 | 0.02 | 12.41 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 18/11/2022 | 602.40 | 0.02 | 12.05 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 19/10/2022 | 608.40 | 0.02 | 12.17 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 19/11/2022 | 602.40 | 0.02 | 12.05 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 20/10/2022 | 602.40 | 0.02 | 12.05 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 20/11/2022 | 626.40 | 0.02 | 12.53 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 21/10/2022 | 614.40 | 0.02 | 12.29 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 21/11/2022 | - | - | - | - | - |
| 22/10/2022 | - | - | - | - | - | 22/11/2022 | - | - | - | - | - |
| 23/10/2022 | 590.40 | 0.02 | 11.81 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 23/11/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 24/10/2022 | - | - | - | - | - | 24/11/2022 | 597.00 | 0.02 | 11.94 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 25/10/2022 | - | - | - | - | - | 25/11/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 26/10/2022 | - | - | - | - | - | 26/11/2022 | 603.00 | 0.02 | 12.06 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 27/10/2022 | 602.40 | 0.02 | 12.05 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 27/11/2022 | 591.00 | 0.02 | 11.82 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 28/10/2022 | 626.40 | 0.02 | 12.53 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 28/11/2022 | 597.00 | 0.02 | 11.94 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 29/10/2022 | 596.40 | 0.02 | 11.93 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 29/11/2022 | 603.00 | 0.02 | 12.06 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 30/10/2022 | 608.40 | 0.02 | 12.17 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | 30/11/2022 | 585.00 | 0.02 | 11.70 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 31/10/2022 | 608.40 | 0.02 | 12.17 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia | - | - | - | - | - | - |
| - VAN - | | | 2,353.82 | | | - VAN - | | | 2,633.11 | | |

Fuente: Cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo del 27 de diciembre de 2021 a la 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.º 22) y Reporte estadístico de raciones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago y Anexos N.º 53 al 78. Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (apéndice n.º 24 al 41)

Cuadro n.° 56
Cálculo de la penalidad en la ejecución del Contrato n.° 036-2021-INPE-ORNCH por incumplimiento de permanencia a tiempo completo e inasistencia del personal propuesto en el Establecimiento Penitenciario Pacasmayo Del 1 al 31 de diciembre de 2022

| Fecha | DICIEMBRE 2022 | | | | |
|-----------------------------------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|
| | Valor total diario (*) | Factor | Cálculo de penalidad | Otras Penalidades - Literal P (*) Bases Integradas | Comentario Comisión Auditora |
| | (a) | | (b) | | |
| - VIENEN. | | | 2,633.11 | | |
| 1/12/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 2/12/2022 | 615.00 | 0.02 | 12.30 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 3/12/2022 | 585.00 | 0.02 | 11.70 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 4/12/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 5/12/2022 | - | - | - | - | - |
| 6/12/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 7/12/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 8/12/2022 | 621.00 | 0.02 | 12.42 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 9/12/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 10/12/2022 | 603.00 | 0.02 | 12.06 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 11/12/2022 | 627.00 | 0.02 | 12.54 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 12/12/2022 | 603.00 | 0.02 | 12.06 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 13/12/2022 | 621.00 | 0.02 | 12.42 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 14/12/2022 | 621.00 | 0.02 | 12.42 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 15/12/2022 | 609.00 | 0.02 | 12.18 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 16/12/2022 | 615.60 | 0.02 | 12.31 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 17/12/2022 | 597.60 | 0.02 | 11.95 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 18/12/2022 | 627.00 | 0.02 | 12.54 | No se aplicó penalidad | No registra asistencia |
| 19/12/2022 | 621.00 | 0.02 | 12.42 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 20/12/2022 | 615.00 | 0.02 | 12.30 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 21/12/2022 | - | - | - | - | - |
| 22/12/2022 | - | - | - | - | - |
| 23/12/2022 | 603.00 | 0.02 | 12.06 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 24/12/2022 | - | - | - | - | - |
| 25/12/2022 | 621.00 | 0.02 | 12.42 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 26/12/2022 | 603.00 | 0.02 | 12.06 | No se aplicó penalidad | No cumple permanencia |
| 27/12/2022 | - | - | - | - | - |
| 28/12/2022 | - | - | - | - | - |
| 29/12/2022 | - | - | - | - | - |
| 30/12/2022 | - | - | - | - | - |
| 31/12/2022 | - | - | - | - | - |
| Total penalidades no Cobradas SI | | | 2,902.18 | | |

Fuente: Cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022 (Apéndice n.° 22) y Reporte estadístico de raciones de la población del penal y personal INPE adjunto a los comprobantes de pago y Anexos N.°53 al 78.

Elaborado por: Comisión auditora.

Legenda:

(*) Monto a facturar diario, determinado en las conformidades de servicio durante periodo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022* (apéndice n.° 24 al 41)

En consecuencia, de la revisión efectuada a los cuadernos de asistencia del personal del Contratista (Apéndice n.° 17), reportes denominados "Registro de visitas por visitante del Sistema Integral Penitenciario de la Dirección de Seguridad Penitenciaria-Módulo SIP-VISITAS" (Apéndice n.° 18 al 19) y cuadernos de ocurrencias (Apéndice n.° 20 al 22) durante el periodo de ejecución contractual de 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022⁴³, correspondiente al personal clave para la ejecución del servicio de alimentación en los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, la comisión auditora ha determinado (Anexo n.° 01 al 78), que no se aplicaron penalidades durante la ejecución contractual, por incumplimiento de la asistencia, cantidad y permanencia del personal clave estipulado en las bases integradas (Apéndice n.° 6) y contrato (Apéndice n.° 5), así como, no se descontó el costo por las faltas diarias del personal clave, como se resume a continuación:

⁴³ Fecha de inicio del servicio de alimentación, toda vez que el Contrato n.° 036-2021-INPE-ORNCH fue suscrito el 23 de diciembre de 2021 (Apéndice n.° 5).

a. Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones

Cuadro n.° 57

Penalidad dejada de aplicar por incumplimiento de permanencia y/o asistencia diaria por mes (incluye faltas)

| MES | GASTRONOMO 1 | GASTRONOMO 2 | REPRESENTANTE | NUTRICIONISTA | PENALIDAD CALCULADA S/. |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| | - Macalopu Vásquez, Edison Obed - Bances Blas, Elisa Francesca (Staff) - Sánchez Idrogo, Elvia (Staff) | - Ulla Jesús, Francisco Adán - Bances Blas, Elisa Francesca (Staff) - Sánchez Idrogo, Elvia (Staff) | - García Idrogo Abildo - Delgado Herrera Marleny (Staff) - Perez Linares Carmen Fiorela (Staff) | - Hilario Velezmoro, Sintia Paola - Caballero Salverredy Rosa Ysabel (Staff) | |
| | DIAS | DIAS | DIAS | DIAS | |
| Dic-21 | 3 | 1 | 5 | 5 | S/2,837.53 |
| Ene-22 | 24 | 16 | 29 | 30 | S/17,546.80 |
| Feb-22 | 26 | 14 | 25 | 26 | S/15,963.59 |
| Mar-22 | 26 | 21 | 31 | 25 | S/17,725.84 |
| Abr-22 | 23 | 19 | 30 | 14 | S/17,283.20 |
| May-22 | 27 | 22 | 29 | 22 | S/17,990.60 |
| Jun-22 | 21 | 22 | 24 | 21 | S/17,473.49 |
| Jul-22 | 26 | 21 | 27 | 26 | S/18,083.27 |
| Ago-22 | 15 | 21 | 28 | 24 | S/18,192.65 |
| Set-22 | 15 | 15 | 26 | 13 | S/15,916.06 |
| Oct-22 | 15 | 16 | 23 | 22 | S/18,306.89 |
| Nov-22 | 18 | 12 | 27 | 19 | S/17,700.41 |
| Dic-22 | 26 | 6 | 19 | 19 | S/15,298.09 |
| TOTALES | 265 | 206 | 323 | 266 | S/210,318.41 |

Fuente: Registro de visitas por visitante del Sistema Integral Penitenciario de la Dirección de Seguridad Penitenciaria-Módulo SIP-VISITAS* y cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones y Anexos N.° 1 al 26.

Elaborado por: Comisión auditora.

Cuadro n.° 58

Pagos de Honorarios por inasistencias por días al mes

| MES | GASTRONOMO 1 | | GASTRONOMO 2 | | REPRESENTANTE | | NUTRICIONISTA | | PAGO DE HONORARIOS POR INASISTENCIAS S/. |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------|
| | - Macalopu Vásquez, Edison Obed - Bances Blas, Elisa Francesca (Staff) - Sánchez Idrogo, Elvia (Staff) | | - Ulla Jesús, Francisco Adán - Bances Blas, Elisa Francesca (Staff) - Sánchez Idrogo, Elvia (Staff) | | - García Idrogo Abildo - Delgado Herrera Marleny (Staff) - Perez Linares Carmen Fiorela (Staff) | | - Hilario Velezmoro, Sintia Paola - Caballero Salverredy Rosa Ysabel (Staff) | | |
| | DIAS | MONTO | DIAS | MONTO | DIAS | MONTO | DIAS | MONTO | |
| Dic-21 | 0 | S/0.00 | 1 | S/48.39 | 0 | S/0.00 | 0 | S/0.00 | S/48.39 |
| Ene-22 | 2 | S/96.77 | 3 | S/145.16 | 3 | S/145.16 | 1 | S/64.52 | S/451.61 |
| Feb-22 | 2 | S/107.14 | 4 | S/214.29 | 2 | S/107.14 | 1 | S/71.43 | S/500.00 |
| Mar-22 | 6 | S/290.32 | 2 | S/96.77 | 1 | S/48.39 | 1 | S/64.52 | S/500.00 |
| Abr-22 | 2 | S/100.00 | 2 | S/100.00 | 3 | S/150.00 | 0 | S/0.00 | S/350.00 |
| May-22 | 7 | S/338.71 | 4 | S/193.55 | 1 | S/48.39 | 1 | S/64.52 | S/306.45 |
| Jun-22 | 1 | S/50.00 | 3 | S/150.00 | 1 | S/50.00 | 0 | S/0.00 | S/250.00 |
| Jul-22 | 5 | S/241.94 | 1 | S/48.39 | 3 | S/145.16 | 6 | S/387.10 | S/822.58 |
| Ago-22 | 4 | S/193.55 | 5 | S/241.94 | 1 | S/48.39 | 5 | S/322.58 | S/806.45 |
| Set-22 | 5 | S/250.00 | 4 | S/200.00 | 3 | S/150.00 | 6 | S/400.00 | S/1,000.00 |
| Oct-22 | 5 | S/241.94 | 5 | S/241.94 | 6 | S/290.32 | 5 | S/322.58 | S/1,096.77 |
| Nov-22 | 4 | S/200.00 | 3 | S/150.00 | 3 | S/150.00 | 4 | S/266.67 | S/766.67 |
| Dic-22 | 16 | S/774.19 | 2 | S/96.77 | 5 | S/241.94 | 9 | S/580.65 | S/1,693.55 |
| TOTALES | 59 | S/2,884.56 | 39 | S/1,927.19 | 32 | S/1,574.88 | 39 | S/2,544.55 | S/8,592.47 |

Fuente: Registro de visitas por visitante del Sistema Integral Penitenciario de la Dirección de Seguridad Penitenciaria-Módulo SIP-VISITAS* y cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones y Anexos N.° 1 al 26.

Elaborado por: Comisión auditora.

En relación al cuadro anterior, se ha determinado el no cobro de penalidades por el monto de S/210,318.41, por el incumplimiento de la permanencia y asistencia del personal clave a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación, así como, el pago de honorarios que no correspondía por el monto de S/8,592.47, por las faltas del personal clave en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones.

b. Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres

Cuadro n.º 59
Penalidad por incumplimiento de permanencia y/o asistencia diaria por mes (incluye faltas)

| MES | GASTRONOMO | REPRESENTANTE | NUTRICIONISTA | PENALIDAD CALCULADA S/. |
|----------------|------------|---------------|---------------|-------------------------|
| | DIAS | DIAS | DIAS | |
| Dic-21 | 2 | 2 | 5 | 258.64 |
| Ene-22 | 21 | 24 | 16 | 1,382.08 |
| Feb-22 | 13 | 13 | 7 | 925.57 |
| Mar-22 | 18 | 17 | 8 | 1,352.92 |
| Abr-22 | 15 | 17 | 7 | 1,202.03 |
| May-22 | 25 | 21 | 14 | 1,507.88 |
| Jun-22 | 21 | 25 | 15 | 1,036.98 |
| Jul-22 | 28 | 30 | 8 | 1,503.10 |
| Ago-22 | 31 | 31 | 13 | 1,500.19 |
| Set-22 | 28 | 29 | 10 | 1,245.28 |
| Oct-22 | 29 | 30 | 14 | 1,612.74 |
| Nov-22 | 28 | 28 | 11 | 1,585.09 |
| Dic-22 | 25 | 25 | 10 | 1,321.24 |
| TOTALES | 284 | 292 | 138 | 16,433.72 |

Fuente: Registro de visitas por visitante del Sistema Integral Penitenciario de la Dirección de Seguridad Penitenciaria-Módulo SIP-VISITAS* y cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres y Anexos N.º 27 al 52.

Elaborado por: Comisión auditora.

Cuadro n.º 60
Pago indebido por las faltas por días al mes

| MES | GASTRONOMO | | REPRESENTANTE | | NUTRICIONISTA | | PAGO DE HONORARIOS POR INASISTENCIAS S/ |
|----------------|------------|-----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|-----------------------------------------|
| | DIAS | MONTO | DIAS | MONTO | DIAS | MONTO | |
| Dic-21 | 0 | S/0 | 1 | S/48 | 3 | S/273 | S/321.11 |
| Ene-22 | 21 | S/1,016 | 23 | S/1,113 | 16 | S/1,524 | S/3,652.84 |
| Feb-22 | 12 | S/643 | 9 | S/482 | 6 | S/600 | S/1,725.00 |
| Mar-22 | 17 | S/823 | 10 | S/484 | 5 | S/435 | S/1,741.23 |
| Abr-22 | 12 | S/600 | 5 | S/250 | 3 | S/286 | S/1,135.71 |
| May-22 | 16 | S/774 | 9 | S/435 | 4 | S/348 | S/1,557.50 |
| Jun-22 | 9 | S/450 | 8 | S/400 | 14 | S/1,273 | S/2,122.73 |
| Jul-22 | 24 | S/1,161 | 11 | S/532 | 2 | S/190 | S/1,884.02 |
| Ago-22 | 29 | S/1,403 | 9 | S/435 | 0 | S/0 | S/1,838.71 |
| Set-22 | 20 | S/1,000 | 13 | S/650 | 1 | S/91 | S/1,740.91 |
| Oct-22 | 26 | S/1,258 | 17 | S/823 | 1 | S/95 | S/2,175.88 |
| Nov-22 | 24 | S/1,200 | 13 | S/650 | 0 | S/0 | S/1,850.00 |
| Dic-22 | 23 | S/1,327 | 9 | S/519 | 2 | S/222 | S/2,068.38 |
| TOTALES | 233 | S/11,655 | 137 | S/6,822 | 57 | S/5,336 | S/23,814.04 |

Fuente: Registro de visitas por visitante del Sistema Integral Penitenciario de la Dirección de Seguridad Penitenciaria-Módulo SIP-VISITAS* y cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres y Anexos N.º 27 al 52.

Elaborado por: Comisión auditora.

En relación al cuadro anterior, se ha determinado el no cobro de penalidades por S/16,433.72, por el incumplimiento de la permanencia y asistencia del personal clave a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación, así como, el pago de honorarios que no correspondía por el monto S/23,814.04, por las faltas del personal clave en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres.

c. Establecimiento Penitenciario Pacasmayo

Cuadro n.º 61
Penalidad por incumplimiento de permanencia y/o asistencia diaria por mes (incluye faltas)

| MES | GASTRONOMO Y/O REPRESENTANTE | | NUTRICIONISTA | | PENALIDAD CALCULADA S/. |
|----------------|----------------------------------------------------------------|--|------------------------------|--|-------------------------|
| | - Granda Flores, Anderson - Abad Guzman, Mario Jair (Staff) | | - Alvarado Vergaray, Marjith | | |
| | DIAS | | DIAS | | |
| Dic-21 | 2 | | 1 | | 24.13 |
| Ene-22 | 19 | | 4 | | 221.88 |
| Feb-22 | 13 | | 4 | | 153.59 |
| Mar-22 | 15 | | 4 | | 176.65 |
| Abr-22 | 23 | | 4 | | 267.72 |
| May-22 | 21 | | 4 | | 249.78 |
| Jun-22 | 22 | | 4 | | 266.47 |
| Jul-22 | 21 | | 4 | | 258.11 |
| Ago-22 | 22 | | 4 | | 272.10 |
| Set-22 | 16 | | 4 | | 195.01 |
| Oct-22 | 22 | | 4 | | 268.38 |
| Nov-22 | 23 | | 4 | | 279.29 |
| Dic-22 | 27 | | 4 | | 269.06 |
| TOTALES | 246 | | 49 | | 2,902.18 |

Fuente: Registro de visitas por visitante del Sistema Integral Penitenciario de la Dirección de Seguridad Penitenciaria-Módulo SIP-VISITAS* y cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario Pacasmayo y Anexos N.º 53 al 78.

Elaborado por: Comisión auditora.

Cuadro n.º 62
Pago indebido por las faltas por días al mes

| MES | GASTRONOMO Y/O REPRESENTANTE | | NUTRICIONISTA | | PAGO DE HONORARIOS POR INASISTENCIAS S/ |
|----------------|----------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------------|-----------------------------------------|
| | - Granda Flores, Anderson - Abad Guzman, Mario Jair (Staff) | | - Alvarado Vergaray, Marjith | | |
| | DIAS | MONTO | DIAS | MONTO | |
| Dic-21 | 0 | S/0 | 0 | S/0 | S/0 |
| Ene-22 | 5 | S/242 | 1 | S/500 | S/742 |
| Feb-22 | 6 | S/321 | 0 | S/0 | S/321 |
| Mar-22 | 3 | S/145 | 0 | S/0 | S/145 |
| Abr-22 | 6 | S/300 | 2 | S/1,000 | S/1,300 |
| May-22 | 4 | S/194 | 3 | S/1,500 | S/1,694 |
| Jun-22 | 8 | S/400 | 1 | S/500 | S/900 |
| Jul-22 | 5 | S/242 | 2 | S/1,000 | S/1,242 |
| Ago-22 | 3 | S/145 | 2 | S/1,000 | S/1,145 |
| Set-22 | 2 | S/100 | 2 | S/1,000 | S/1,100 |
| Oct-22 | 4 | S/194 | 3 | S/1,500 | S/1,694 |
| Nov-22 | 4 | S/200 | 3 | S/1,500 | S/1,700 |
| Dic-22 | 4 | S/194 | 3 | S/1,500 | S/1,694 |
| TOTALES | 54 | S/2,676 | 22 | S/11,000 | S/13,676 |

Fuente: Registro de visitas por visitante del Sistema Integral Penitenciario de la Dirección de Seguridad Penitenciaria-Módulo SIP-VISITAS* y cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario Pacasmayo y Anexos N.º 53 al 78.

Elaborado por: Comisión auditora.

Conforme a lo detallado en el cuadro anterior, la comisión auditora ha determinado el no cobro de penalidades por S/2,902.18, por incumplimiento de la permanencia y asistencia del personal clave a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación, así como el pago de honorarios que no correspondía por S/13,676, por las faltas del personal clave en el Establecimiento Penitenciario Pacasmayo.

En consecuencia, los funcionarios y servidores que integraron los Equipos de Control de Alimentos otorgaron conformidad a la prestación del servicio de alimentación, sin incluir o hacer mención alguno respecto a las penalidades que debía aplicarse al Contratista en cumplimiento a lo establecido en las bases integradas (Apéndice n.º 6) y Contrato (Apéndice n.º 5) durante la ejecución del Servicio de alimentación en los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, por el monto total de S/229,654.31, así como, se pagó al Contratista de la totalidad de los honorarios del personal clave por el monto total de S/46,082.78, a pesar que se ha evidenciado que registraron inasistencias durante la ejecución del citado servicio, según se detalla:

Cuadro n.º 63
Importe total de penalidades dejadas de aplicar y pagos de honorarios por inasistencias

| N.º | Establecimiento Penitenciario | Anexo N.º | Pagos de Honorarios por inasistencias S/ | Penalidad dejada de aplicar S/ | Total Perjuicio Económico S/ |
|----------|-------------------------------|-----------|------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| 1 | Trujillo Varones | 1 al 26 | 8,592.47 | 210,318.41 | 218,910.88 |
| 2 | Trujillo Mujeres | 27 al 53 | 23,814.04 | 16,433.72 | 40,247.76 |
| 3 | Pacasmayo | 54 al 78 | 13,676.27 | 2,902.18 | 16,578.44 |
| Total S/ | | | 46,082.78 | 229,654.31 | 275,737.09 |

Fuente: Cuadros n.º 57 al 62 y Anexos N.º 1 al 78.
 Elaborado por: Comisión auditora.

Los hechos expuestos contravienen la normativa que se indica:

- Reglamento de la Ley n.º 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado por Decreto Supremo n.º 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019.

(...)

Artículo 161.- Penalidades

161.1. El contrato establece las penalidades aplicables al contratista ante el incumplimiento injustificado de sus obligaciones contractuales a partir de la información brindada por el área usuaria, las mismas que son objetivas, razonables y congruentes con el objeto de la convocatoria.

161.2. La Entidad prevé en los documentos del procedimiento de selección la aplicación de la penalidad por mora; asimismo, puede prever otras penalidades. Estos dos (2) tipos de penalidades pueden alcanzar cada una un monto máximo equivalente al diez por ciento (10%) del monto del contrato vigente, o de ser el caso, del ítem que debió ejecutarse.

Artículo 163.- Otras penalidades

163.1. Los documentos del procedimiento de selección pueden establecer penalidades distintas a la mencionada en el artículo 162, siempre y cuando sean objetivas, razonables, congruentes y proporcionales con el objeto de la contratación. Para estos efectos, incluyen los supuestos de aplicación de penalidad, distintas al retraso o mora, la forma de cálculo de la penalidad para cada supuesto y el procedimiento mediante el cual se verifica el supuesto a penalizar.

163.2. Estas penalidades se calculan de forma independiente a la penalidad por mora.

Artículo 168.- Recepción y conformidad

168.2. La conformidad requiere del informe del funcionario responsable del área usuaria, quien verifica, dependiendo de la naturaleza de la prestación, la calidad, cantidad y cumplimiento de las condiciones contractuales (...).

- Bases Integradas del Concurso Público N.º 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, aprobadas mediante Resolución Directoral n.º 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre

de 2021 e integradas a través del Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado – SEACE el 14 de octubre de 2021.

“SECCIÓN GENERAL

(...)

CAPÍTULO III

DEL CONTRATO

3.6 PENALIDADES

(...)

3.6.2. OTRAS PENALIDADES

La Entidad puede establecer penalidades distintas a la mencionada en el numeral precedente, según lo previsto en el artículo 163 del Reglamento y lo indicado en la sección específica de las bases.

Estos dos tipos de penalidades se calculan en forma independiente y pueden alcanzar cada una un monto máximo equivalente al diez por ciento (10%) del monto del contrato vigente, o de ser el caso, del ítem que debió ejecutarse.

SECCIÓN ESPECÍFICA

CAPÍTULO II

DEL PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN

(...)

2.6. FORMA DE PAGO

La Entidad realizará el pago de la contraprestación pactada a favor del contratista en PAGOS PERIÓDICOS.

(...)

Para efectos del pago de las contraprestaciones ejecutadas por el contratista, la Entidad debe contar con la siguiente documentación:

- Orden de servicio emitida por el Equipo de Logística de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE.
- Comprobantes de pago aprobada mediante Resolución de Superintendencia N.°007-99/SUNAT.
- Informe del funcionario responsable de la ADMINISTRACION DE CADA ESTABLECIMIENTO PENITENCIARIO emitiendo la conformidad de la prestación efectuada adjuntando el Acta de conformidad, la cual deberá estar debidamente firmada por los responsables del Equipo de Control de Alimentos integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad.

(...)

CAPÍTULO III

REQUERIMIENTO

3.1. TERMINOS DE REFERENCIA

3.1.1. CONSIDERACIONES GENERALES

(...)

D.2. Procedimiento

*La supervisión, evaluación y control del “Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE” se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del **Equipo de Control de Alimentos** integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad.*

(...)

LAS SUPERVISIONES AL SERVICIO DE ALIMENTACION, de acuerdo a las bases, SERAN EJECUTADAS de la siguiente manera:

(...)

El Director General, Administrador, Jefe de Logística y/o Nutricionista de la Oficina Regional Norte o



quien los represente expresamente, efectuarán supervisiones constantes e inopinadas cualquier día de la semana que complementen la supervisión diaria que efectúa el Equipo de Control de Alimentos (Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario), para dichas supervisiones bastara que se encuentre uno de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos (o quien lo represente y/o el encargado del Establecimiento Penitenciario).

(...)

D.8. Requisitos del proveedor y su personal

Requisitos del Personal

El contratista deberá cumplir con el personal tal como se detalla en el literal c) del numeral 3.1.2 Consideraciones especiales del presente capítulo.

3.1.2. CONSIDERACIONES ESPECÍFICAS

b) DEL PERSONAL

(...)

Perfil del Personal:

El contratista debe de contar con un staff de personal para que en casos fortuitos dicho personal no acuda a sus labores, este pueda ser cubierto por otro personal de igual o similares condiciones expresado en experiencia laboral, requeridas en los TDR.

1. Nutricionista - Personal Clave

(...)

El profesional nutricionista debe laborar (08 horas) dentro de las instalaciones del establecimiento penitenciario de Trujillo Varones, es decir de 08:00 a 17:00 Horas, de lunes a domingo, dicho horario se puede variar de acuerdo entre las partes, administración del EP y el concesionario, de acuerdo a la necesidad del servicio, respetando la jornada laboral de 08 horas .

El profesional nutricionista debe laborar dentro de las instalaciones del establecimiento penitenciario de Trujillo Mujeres cinco (05) veces por semana de 08:00 a 17:00 horas, dicho horario se puede variar de acuerdo entre las partes, administración del EP y el concesionario, de acuerdo a la necesidad del servicio, respetando la jornada laboral de 08 horas .

El profesional nutricionista debe laborar dentro de las instalaciones del establecimiento penitenciario de Pacasmayo (01 vez) por semana de 08:00 a 17:00 horas, dicho horario se puede variar de acuerdo entre las partes, administración del EP y el concesionario, de acuerdo a la necesidad del servicio, respetando la jornada laboral de 08 horas .

Para todos los casos, debiendo respetar la jornada laboral de 08 horas.

2. Cocinero o chef, o GASTRONOMO - Personal Clave

(...)

El cocinero o chef, o GASTRONOMO, TECNICO EN COCINA, TECNICO GASTRONOMIA Y ARTE CULINARIO cumplirá funciones de cocinero principal (maestro cocinero) durante el tiempo que demande el servicio debiendo laborar a tiempo completo (08 horas) dentro de las instalaciones del establecimiento penitenciario, de lunes a domingo.

Considerando 01 hora de refrigerio. El día de descanso será coordinado con el Área de Administración del Establecimiento Penitenciario (previa acta), así mismo el contratista reemplazará este día con otro profesional acreditado de igual o similares condiciones en experiencia laboral, dichos acuerdos serán comunicados por el Administrador del Establecimiento Penitenciario al Equipo de Logística de la Oficina Regional Norte.

El cocinero o chef, o GASTRONOMO, TECNICO EN COCINA, TECNICO GASTRONOMIA Y ARTE CULINARIO será reemplazado por razones debidamente justificadas (vacaciones, enfermedad, accidente, etc.) por otro cocinero o chef o GASTRONOMO, acreditado de igual o similares condiciones expresado en experiencia laboral y capacitación correspondiente, dichos acuerdos se comunicarán al Equipo de Logística de la Oficina Regional Norte



3. Representante o Coordinador o Supervisor

El representante o coordinador o supervisor debe laborar a tiempo completo (08 horas) dentro de las instalaciones del penal, es decir de 08:00 a 17:00 Horas, de lunes a domingo, previa coordinación con el Administrador del establecimiento penitenciario o quien haga sus veces podrá autorizar el egreso dentro del horario de trabajo para que realice actividades propias relacionadas a su función.

Considerando 01 hora de refrigerio. El día de descanso será coordinado con el Área de Administración del Establecimiento Penitenciario (previa acta), así mismo el contratista reemplazará este día con otro personal acreditado de igual o similares condiciones en experiencia laboral, dichos acuerdos serán comunicados por el Administrador del Establecimiento Penitenciario al Equipo de Logística de la Oficina Regional Norte.

El Representante o coordinador o supervisor será reemplazado por razones debidamente justificadas (vacaciones, enfermedad, accidente, etc.) por otro personal acreditado de igual o similares condiciones en experiencia laboral, dichos acuerdos se comunicarán al Equipo de Logística.

La oportunidad de la verificación de los requisitos de Calificación del personal REPRESENTANTE O COORDINADOR O SUPERVISOR, será para perfeccionar el contrato.
(...)

La forma de control del personal que labora para el concesionario será a través de **cuaderno de asistencia del personal y alternativamente el SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE VISITAS implementado por INPE.**

(...)

e) De las otras penalidades

De acuerdo con el artículo 163 del Reglamento se pueden establecer penalidades distintas al retraso o mora en la ejecución de la prestación, las cuales deben ser objetivas, razonables, congruentes y proporcionales con el objeto de la contratación.

Para dicho efecto, se incluye un listado detallado de los supuestos de aplicación de penalidad, la forma de cálculo de la penalidad para cada supuesto y el procedimiento mediante el cual se verifica el supuesto a penalizar.

(...)

Otras penalidades

| Supuestos de aplicación de penalidad | Forma de cálculo | Procedimiento |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (...) | $P = 0,02 \times VTD$ | La penalidad a aplicar al contratista, será deducida del pago del mes o período a la que corresponde el día en que el contratista incurrió en el presente caso ó en su defecto de los pagos pendientes de cancelar |
| p) En el caso que el contratista no cumpla con la cantidad y permanencia del personal propuesto, a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, se le aplicará al contratista una penalidad correspondiente al 2% de monto total diario a pagar por el servicio de alimentación (excepto en el caso del Nutricionista en penales con una población menor a 500, donde laborará a tiempo parcial), a excepción de que dicha ausencia se genere por causa justificada, relacionada con el servicio de alimentación, con conocimiento de la Administración del Establecimiento Penitenciario. La penalidad se aplicará automáticamente, por cada día que el Contratista incurra en el presente caso y se calculará de acuerdo a la siguiente fórmula: La forma de control del personal será a través del cuaderno de asistencia del personal que labora para el concesionario y alternativamente SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE VISITAS implementado por INPE. | P: Penalidad VTD: Valor total diario (monto a facturar en el día) | |

(...)"

- **Contrato n.º 036-2021-INPE/17 del CONCURSO PÚBLICO N.º 001-2021-INPE/ORNCH PRIMERA CONVOCATORIA de 23 de diciembre de 2021.**

"(...)

CLÁUSULA DÉCIMA: CONFORMIDAD DE LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO

La conformidad de la prestación del servicio se regula por lo dispuesto en el artículo 168 del Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado. La conformidad será otorgada por la ADMINISTRACION DE CADA ESTABLECIMIENTO PENITENCIARIO en el plazo máximo de SIETE (7) DÍAS O MÁXIMO QUINCE (15) DÍAS de producida la recepción.

De existir observaciones, LA ENTIDAD las comunica al CONTRATISTA, indicando claramente el sentido de estas, otorgándole un plazo para subsanar no menor de dos (2) ni mayor de ocho (8) días. Dependiendo de la complejidad o sofisticación de las subsanaciones a realizar el plazo para Subsanan no puede ser menor de cinco (5) ni mayor de quince (15) días. Si pese al plazo otorgado, EL CONTRATISTA no cumpliera a cabalidad con la subsanación, LA ENTIDAD puede otorgar al CONTRATISTA periodos adicionales para las correcciones pertinentes. En este supuesto corresponde aplicar la penalidad por mora desde el vencimiento del plazo para subsanar.

Este procedimiento no resulta aplicable cuando los servicios manifiestamente no cumplan con las características y condiciones ofrecidas, en cuyo caso LA ENTIDAD no otorga la conformidad, debiendo considerarse como no ejecutada la prestación, aplicándose la penalidad que corresponda por cada día de atraso. (...)"

CLÁUSULA DÉCIMA TERCERA: PENALIDADES

"(...)

Importante

De haberse previsto establecer penalidades distintas a la penalidad por mora, incluir dichas penalidades, los supuestos de aplicación de penalidad, la forma de cálculo de la penalidad para cada supuesto y el procedimiento mediante el cual se verifica el supuesto a penalizar, conforme el artículo 163 del Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado.

Estas penalidades se deducen de los pagos a cuenta o del pago final, según corresponda; o si fuera necesario, se cobra del monto resultante de la ejecución de la garantía de fiel cumplimiento.

Estos dos (2) tipos de penalidades pueden alcanzar cada una un monto máximo equivalente al diez por ciento (10%) del monto del contrato vigente, o de ser el caso, del ítem que debió ejecutarse

Cuando se llegue a cubrir el monto máximo de la penalidad por mora o el monto máximo para otras penalidades, de ser el caso, LA ENTIDAD puede resolver el contrato por incumplimiento.

"(...)"

Los hechos expuestos han ocasionado un perjuicio económico para la Entidad de **S/ 275,737.09** por pago de honorarios del personal clave, a pesar que no asistieron de manera permanente, además de inaplicación de penalidades por la falta de permanencia a tiempo completo del citado personal.

Las situaciones expuestas han sido ocasionadas por el accionar de los funcionarios y servidores que integraron el Equipo de Control de Alimentos – ECA de los Establecimientos Penitenciarios Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del Departamento de la Libertad, quienes no supervisaron ni controlaron que el Contratista cumpla con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como la asistencia de dicho personal, procediendo a otorgar la conformidad a la prestación del servicio de alimentación, suscribiendo las actas de conformidad respectivas.

Asimismo, suscribieron las Actas únicas de supervisión por el servicio de alimentación, en las que no se consignaron la aplicación de penalidades, a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios del personal clave, a pesar que no asistieron de manera permanente

Las personas comprendidas en los hechos observados presentaron sus comentarios o aclaraciones, debidamente documentados, conforme se detalla en el **Apéndice N.º 43** del Informe de Auditoría.

Es de indicar, que el señor César Augusto Núñez Roque⁴⁴ y la señora Natali Sarita Villacorta Paredes⁴⁵ comprendidos en los hechos, a pesar que se le notificó válidamente mediante casillas electrónicas con Cédula de Notificación Electrónica, no presentaron sus comentarios a la desviación de cumplimiento comunicada.

En esa medida, se concluye que los hechos comunicados en la desviación de cumplimiento al funcionario y servidora antes indicados, respecto de los cuales no efectuó comentarios ni aclaraciones quedan firmes al estar acreditados los hechos conforme a las evidencias que corren en el informe y de su participación en los mismos, que se desarrollan en la identificación de responsabilidades.

Efectuada la evaluación de los comentarios o aclaraciones y documentos presentados (**Apéndice n.º 43**), se concluye que los mismos no desvirtúan los hechos observados notificados en la desviación de cumplimiento, siendo que la evaluación de la participación de las personas comprendidas en los mismos y la cédula de comunicación y la notificación, forman parte del **Apéndice n.º 43** conforme se describe a continuación:

Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones

1. José Manuel Cabanillas Noriega, identificado con D.N.I. 19336315, director del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Varones, designado mediante Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.º 342-2020-INPE/P de 9 de octubre de 2020, (**Apéndice n.º 45**) en su calidad de integrante del **Equipo de Control de Alimentos - ECA** durante el periodo del 27 de diciembre de 2021 al 23 de setiembre de 2022, en mérito a lo establecido en el literal D.11 del numeral 3.1.1 del capítulo III de la sección específica de las bases integradas, concluida su designación mediante Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.º 199-2022-INPE/P de 23 de setiembre de 2022. (**Apéndice n.º 45**), se le comunicó la desviación de cumplimiento mediante cédula de comunicación n.º 001-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE (**Apéndice n.º 43**), a través de casilla electrónica, con las cédulas de Notificación Electrónica n.ºs 00000001-2023-CG/5342-02-003, 00000002-2023-CG/5342-02-003 y 00000003-2023-CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023 (**Apéndice n.º 43**), habiendo presentado sus comentarios o aclaraciones a través de documento s/n, recibido por la comisión auditora el 22 de agosto de 2023 en veinticuatro (24) folios (**Apéndice n.º 43**).

En su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos, encargado de la supervisión, evaluación y control del Servicio de Alimentación; quien conjuntamente con el administrador y nutricionista del Establecimiento Penitenciario; otorgaron conformidad al servicio de alimentación ejecutado por la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L cuyo representante era Miriam Salazar Talledo, suscribiendo las "Actas de conformidad por el Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE en el Establecimiento Penitenciario de Trujillo Varones, (**Apéndice n.º 24 al 41**); a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación.

Asimismo, suscribió las "Actas únicas de supervisión del Servicio de Alimentación" las mismas que se detallan en el **cuadro n.º 33** del informe y se adjuntan en los comprobantes de pago (**Apéndice n.º 24 al 41**), en las que se consignó la no aplicación de penalidad establecida en el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima del contrato; a pesar que, el personal clave en las fechas en que se realizó las supervisiones en mención el Contratista no cumplió con la cantidad

44 Comunicación efectuada mediante Cédula de Comunicación n.º 002-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE de 4 de agosto de 202, recibida mediante Cédula de Notificación Electrónica n.ºs 00000004-2023-CG/5342-02-003, 00000005-2023-CG/5342-02-003 y 00000006-2023-CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023

45 Comunicación efectuada mediante Cédula de comunicación n.º 011-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE mediante de casilla electrónica, con las Cédulas de Notificación Electrónica n.ºs 00000031-2023-CG/5342-02-003, 00000032-2023-CG/5342-02-003 y 00000033-2023-CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023.

y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como con la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios de dicho personal, a pesar que no asistieron de manera permanente.

Con dicho accionar generó que se le pague al contratista el monto contratado; sin la aplicación de penalidades diarias por el incumplimiento de la cantidad y permanencia del personal propuesto a tiempo completo, y pago de honorarios por inasistencia de dicho personal (**Anexos n.° 01 al 26**).

Al ocurrir los hechos se transgredió lo establecido en el numeral 163.1 del artículo 163° y numeral 168.2 del artículo 168° del Reglamento de la Ley n.° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.° 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referidos a otras penalidades, recepción y conformidad.

Adicionalmente, se vulneró lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.° 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. La cláusula décima y décima tercera del Contrato n° 036-2021-INPE-ORNCH, de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.

En cuanto a sus labores ejercidas como integrante del Equipo de Control de Alimentos, con su accionar incumplió sus funciones establecidas en el literal D.2 del numeral 3.1.1. Consideraciones Generales de los Términos de Referencia del capítulo III de las Bases Integradas del Concurso Público N.° 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, aprobadas mediante Resolución Directoral n.° 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021, que regula la función que le correspondía a los integrantes del Equipo de Control en la ejecución del contrato; según se indica: *"La supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE" se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del **Equipo de Control de Alimentos** integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad. (...) LAS SUPERVISIONES AL SERVICIO DE ALIMENTACION, de acuerdo a las bases, SERAN EJECUTADAS de la siguiente manera: (...) El Director General, Administrador, Jefe de Logística y/o Nutricionista de la Oficina Regional Norte o quien los represente expresamente, efectuarán supervisiones constantes e inopinadas cualquier día de la semana que complementen la supervisión diaria que efectúa el Equipo de Control de Alimentos (Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario), para dichas supervisiones bastara que se encuentre uno de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos (o quien lo represente y/o el encargado del Establecimiento Penitenciario). (...)*

De igual modo, incumplió su deber previsto en el artículo 32 de la Ley de la Carrera Especial Penitenciaria, aprobada por Ley n.° 29709 de 16 de junio de 2011, que en su numeral de 2 establece: *"Desempeñar y cumplir sus funciones con honestidad, criterio razonable, eficiencia, dedicación, eficacia y diligencia, en cualquier lugar donde sea asignado"*, así como, inobservó lo prescrito en el primer párrafo del artículo 53° del Reglamento de la Ley n.° 29709, aprobado por Decreto Supremo n.° 013-2012-JUS de 22 de julio de 2012, que señala: *"Los deberes del servidor penitenciario contenidos en el artículo 32 de la Ley constituyen la contraparte a los derechos que en la misma se les reconoce en el artículo 31 de la Ley. El servidor debe de garantizar su obligatoria e íntegra observancia, denunciando, cuando tenga conocimiento, todo acto u omisión destinado a desconocerlos"*.



Adicionalmente, cabe señalar que las labores efectuadas como Integrante del Equipo de Control de Alimentos – ECA, debieron ser ejercidas en concordancia con lo señalado en los literales a) y c) del artículo 16º de la Ley n.º 28175, Ley Marco del Empleo Público que establece que todo empleado público está sujeto, entre otras, a las obligaciones de: "a) *Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público*" y "c) *Salvaguardar los intereses del Estado*".

Respecto de su accionar, es de indicar que el numeral 8 del artículo 248º del TUO de la Ley n.º 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo n.º 004-2019-JUS publicado el 25 de enero de 2019, establece: "*La responsabilidad debe recaer en quien realiza la conducta omisiva o activa constitutiva de infracción sancionable*", por tanto, es condición indispensable que se cumpla la relación de causa-efecto entre la conducta de la persona y el efecto dañoso irrogado. Lo antes indicado, constituye inconducta funcional, conforme a lo dispuesto en el párrafo o) del artículo 85º de la Ley del Servicio Civil, Ley n.º 30057.

Asimismo, el artículo 91º del Reglamento General de la Ley de Servicio Civil, aprobado por Decreto Supremo N.º 040-2014-PCM, publicado el 13 de junio de 2014, la responsabilidad administrativa disciplinaria es aquella que exige el Estado a los servidores civiles por las faltas previstas en la Ley que cometan en el ejercicio de las funciones o de la prestación de servicios.

2. **César Augusto Núñez Roque**, identificado con D.N.I. 16528743, **director del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Varones**, designado mediante Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.º 199-2022-INPE/P de 23 de setiembre de 2022, (**Apéndice n.º 46**) en su calidad de integrante del **Equipo de Control de Alimentos - ECA** durante el periodo del 24 de setiembre de 2022 a 27 de diciembre de 2022, en mérito a lo establecido en el literal D.11 del numeral 3.1.1 del capítulo III de la sección específica de las bases integradas (**Apéndice n.º 6**), concluida su designación por término de la ejecución del servicio de alimentación, se le comunicó la desviación de cumplimiento mediante cedula de comunicación n.º 00-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE (**Apéndice n.º 43**), a través de casilla electrónica, con las Cédulas de Notificación Electrónica n.ºs 00000004-2023-CG/5342-02-003, 00000005-2023-CG/5342-02-003 y 00000006-2023-CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023 (**Apéndice n.º 43**), quien no presentó comentarios o aclaraciones a la fecha de emisión del presente informe, persistiendo su participación en los hechos comunicados de acuerdo a lo siguiente:

En su calidad de integrante de Control de Alimentos - ECA, encargado de la supervisión, evaluación y control del Servicio de Alimentación; quien conjuntamente con el administrador y nutricionista del Establecimiento Penitenciario, otorgaron conformidad al servicio de alimentación ejecutado por la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L cuyo representante era la señora Miriam Salazar Talledo, suscribiendo las "Actas de conformidad por el Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE en el Establecimiento Penitenciario de Trujillo Varones" (**Apéndice n.º 35 al 41**); a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación.

Asimismo, suscribió las "Actas únicas de supervisión del Servicio de Alimentación", las mismas que se detallan en el **cuadro n.º 33** del informe y se adjuntan en los comprobantes de pago (**Apéndice n.º 35 al 41**), en las que se consignó la no aplicación de penalidad establecida en el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima del contrato; a pesar que, el personal clave en las fechas en que se realizó las supervisiones en mención no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como con la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios del del citado personal, a pesar que no asistieron de manera permanente.



Con dicho accionar generó que se le pague al contratista el monto contratado; sin la aplicación de penalidades diarias por el incumplimiento de la cantidad y permanencia del personal propuesto a tiempo completo, y pago de honorarios por inasistencia de dicho personal (Anexos n.º 01 al 26).

Al ocurrir los hechos se transgredió lo establecido en el numeral 163.1 del artículo 163º y numeral 168.2 del artículo 168º del Reglamento de la Ley n.º 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.º 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referidos a otras penalidades, recepción y conformidad.

Adicionalmente, se vulneró lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.º 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. La cláusula décima y décima tercera del Contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH, de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.

En cuanto a sus labores ejecutadas como integrante del Equipo de Control de Alimentos incumplió sus funciones establecidas en el literal D.2 del numeral 3.1.1. Consideraciones Generales de los Términos de Referencia del capítulo III de las Bases Integradas del Concurso Público N.º 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, aprobadas mediante Resolución Directoral n.º 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021, que regula la función que le correspondía a los integrantes del Equipo de Control en la ejecución del contrato; según se indica: *"La supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE" se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del Equipo de Control de Alimentos integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad. (...) LAS SUPERVISIONES AL SERVICIO DE ALIMENTACION, de acuerdo a las bases, SERAN EJECUTADAS de la siguiente manera: (...) El Director General, Administrador, Jefe de Logística y/o Nutricionista de la Oficina Regional Norte o quien los represente expresamente, efectuarán supervisiones constantes e inopinadas cualquier día de la semana que complementen la supervisión diaria que efectúa el Equipo de Control de Alimentos (Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario), para dichas supervisiones bastara que se encuentre uno de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos (o quien lo represente y/o el encargado del Establecimiento Penitenciario). (...)*

De igual modo, incumplió su deber previsto en el artículo 32 de la Ley de la Carrera Especial Penitenciaria, aprobada por Ley n.º 29709 de 16 de junio de 2011, que en su numeral de 2 establece: *"Desempeñar y cumplir sus funciones con honestidad, criterio razonable, eficiencia, dedicación, eficacia y diligencia, en cualquier lugar donde sea asignado"*, así como, inobservó lo prescrito en el primer párrafo del artículo 53º del Reglamento de la Ley n.º 29709, aprobado por Decreto Supremo n.º 013-2012-JUS de 22 de julio de 2012, que señala: *"Los deberes del servidor penitenciario contenidos en el artículo 32 de la Ley constituyen la contraparte a los derechos que en la misma se les reconoce en el artículo 31 de la Ley. El servidor debe de garantizar su obligatoria e íntegra observancia, denunciando, cuando tenga conocimiento, todo acto u omisión destinado a desconocerlos"*.

Adicionalmente, cabe señalar que las labores efectuadas como Integrante del Equipo de Control de Alimentos – ECA, debieron ser ejercidas en concordancia con lo señalado en los literales a) y c) del artículo 16º de la Ley n.º 28175, Ley Marco del Empleo Público que establece que todo empleado público está sujeto, entre otras, a las obligaciones de: *"a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público"* y *"c) Salvaguardar los intereses del Estado"*.



Respecto de su accionar, es de indicar que el numeral 8 del artículo 248º del TUO de la Ley n.º 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo n.º 004-2019-JUS publicado el 25 de enero de 2019, establece: "La responsabilidad debe recaer en quien realiza la conducta omisiva o activa constitutiva de infracción sancionable", por tanto, es condición indispensable que se cumpla la relación de causa-efecto entre la conducta de la persona y el efecto dañoso irrogado. Lo antes indicado, constituye inconducta funcional, conforme a lo dispuesto en el párrafo o) del artículo 85º de la Ley del Servicio Civil, Ley n.º 30057.

Asimismo, el artículo 91º del Reglamento General de la Ley de Servicio Civil, aprobado por Decreto Supremo N.º 040-2014-PCM, publicado el 13 de junio de 2014, la responsabilidad administrativa disciplinaria es aquella que exige el Estado a los servidores civiles por las faltas previstas en la Ley que cometan en el ejercicio de las funciones o de la prestación de servicios.

3. **Jorge Raúl Torres Santoyo**, identificado con D.N.I. 17614979, **Administrador del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Varones**, designado mediante Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.º 574-2013-INPE/P de 27 de diciembre de 2013, (**Apéndice n.º 47**) en su calidad de integrante del **Equipo de Control de Alimentos – ECA** durante periodo de 27 de diciembre de 2021 a 26 de diciembre de 2021, en mérito a lo establecido en el literal D.11 del numeral 3.1.1 del capítulo III de la sección específica de las bases integradas, concluida su designación por término de la ejecución del servicio de alimentación, se le comunicó la desviación de cumplimiento mediante cedula de comunicación n.º 003-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE (**Apéndice n.º 43**), a través de casilla electrónica, con las Cédulas de Notificación Electrónica n.ºs 00000007-2023-CG/5342-02-011, 00000008-2023-CG/5342-02-003 y 00000009-2023-CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023 (**Apéndice n.º 43**), habiendo presentado sus comentarios o aclaraciones a través de oficio N.º 190-2023-INPE-EP-TJO/ADM, recibido por la comisión auditora el 22 de agosto de 2023 en setenta y dos (72) folios (**Apéndice n.º 43**).

En su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos, encargado de la supervisión, evaluación y control del "Servicio de Alimentación; quien conjuntamente con el director y nutricionista del Establecimiento Penitenciario, otorgaron conformidad al servicio de alimentación ejecutado por la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L cuyo representante era la señora Miriam Salazar Talledo, suscribiendo las "Actas de conformidad por el Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE en el Establecimiento Penitenciario de Trujillo Varones" (**Apéndice n.º 24 al 41**); a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación.

Asimismo, suscribió las "Actas únicas de supervisión del Servicio de Alimentación", las mismas que se detallan en el **cuadro n.º 33** del informe y se adjuntan en los comprobantes de pago (**Apéndice n.º 24 al 41**), en las que se consignó la no aplicación de penalidad establecida en el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima del contrato; a pesar que, el personal clave en las fechas en que se realizó las supervisiones en mención el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como con la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios del citado personal, a pesar que no asistieron de manera permanente.

Con dicho accionar generó que se le pague al contratista el monto contratado; sin la aplicación de penalidades diarias por el incumplimiento de la cantidad y permanencia del personal propuesto a tiempo completo, y pago de honorarios por inasistencia de dicho personal (**Anexos n.º 01 al 26**).

Al ocurrir los hechos se transgredió lo establecido en el numeral 163.1 del artículo 163º y numeral 168.2 del artículo 168º del Reglamento de la Ley n.º 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.º 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referidos a otras penalidades, recepción y conformidad.

Adicionalmente, se vulneró lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.º 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. La cláusula décima y décima tercera del Contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH, de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.

En cuanto a sus labores ejercidas como integrante del Equipo de Control de Alimentos, con su accionar incumplió sus funciones establecidas en el literal D.2 del numeral 3.1.1. Consideraciones Generales de los Términos de Referencia del capítulo III de las Bases Integradas del Concurso Público N.º 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, aprobadas mediante Resolución Directoral n.º 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021, que regula la función que le correspondía a los integrantes del Equipo de Control en la ejecución del contrato; según se indica: *"La supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE" se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del Equipo de Control de Alimentos integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad. (...) LAS SUPERVISIONES AL SERVICIO DE ALIMENTACION, de acuerdo a las bases, SERAN EJECUTADAS de la siguiente manera: (...) El Director General, Administrador, Jefe de Logística y/o Nutricionista de la Oficina Regional Norte o quien los represente expresamente, efectuarán supervisiones constantes e inopinadas cualquier día de la semana que complementen la supervisión diaria que efectúa el Equipo de Control de Alimentos (Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario), para dichas supervisiones bastara que se encuentre uno de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos (o quien lo represente y/o el encargado del Establecimiento Penitenciario). (...)*

De igual modo, incumplió su deber previsto en el artículo 32 de la Ley de la Carrera Especial Penitenciaria, aprobada por Ley n.º 29709 de 16 de junio de 2011, que en su numeral de 2 establece: *"Desempeñar y cumplir sus funciones con honestidad, criterio razonable, eficiencia, dedicación, eficacia y diligencia, en cualquier lugar donde sea asignado"*, así como, inobservó lo prescrito en el primer párrafo del artículo 53º del Reglamento de la Ley n.º 29709, aprobado por Decreto Supremo n.º 013-2012-JUS de 22 de julio de 2012, que señala: *"Los deberes del servidor penitenciario contenidos en el artículo 32 de la Ley constituyen la contraparte a los derechos que en la misma se les reconoce en el artículo 31 de la Ley. El servidor debe de garantizar su obligatoria e íntegra observancia, denunciando, cuando tenga conocimiento, todo acto u omisión destinado a desconocerlos"*.

Adicionalmente, cabe señalar que las labores efectuadas como Integrante del Equipo de Control de Alimentos – ECA, debieron ser ejercidas en concordancia con lo señalado en los literales a) y c) del artículo 16º de la Ley n.º 28175, Ley Marco del Empleo Público que establece que todo empleado público está sujeto, entre otras, a las obligaciones de: *"a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público"* y *"c) Salvaguardar los intereses del Estado"*.

Respecto de su accionar, es de indicar que el numeral 8 del artículo 248º del TUO de la Ley n.º 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo n.º 004-2019-JUS publicado el 25 de enero de 2019, establece: *"La responsabilidad debe recaer en quien realiza la conducta omisiva o activa constitutiva de infracción sancionable"*, por tanto, es condición indispensable que se cumpla la relación de causa-efecto entre la conducta de la persona y el efecto dañoso irrogado. Lo antes indicado, constituye inconducta funcional, conforme a lo dispuesto en el párrafo o) del artículo 85º de la Ley del Servicio Civil, Ley n.º 30057.



Asimismo, el artículo 91° del Reglamento General de la Ley de Servicio Civil, aprobado por Decreto Supremo N.º 040-2014-PCM, publicado el 13 de junio de 2014, la responsabilidad administrativa disciplinaria es aquella que exige el Estado a los servidores civiles por las faltas previstas en la Ley que cometan en el ejercicio de las funciones o de la prestación de servicios.

4. Kelly Lucila Saavedra Saldaña, identificada con D.N.I. 16621510, **Nutricionista del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Varones**, designado mediante Resolución Directoral n.º 086-2019-INPE/17 de 29 de marzo de 2019, (**Apéndice n.º 48**) en su calidad de integrante del **Equipo de Control de Alimentos – ECA** durante el periodo de 27 de diciembre de 2021 a 26 de diciembre de 2022, en mérito a lo establecido en el literal D.11 del numeral 3.1.1 del capítulo III de la sección específica de las bases integradas, concluida su designación por término de ña ejecución del servicio de alimentación, se le comunicó la desviación de cumplimiento mediante cedula de comunicación n.º 004-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE (**Apéndice n.º 43**), a través de casilla electrónica, con las Cédulas de Notificación Electrónica n.ºs 00000010-2023-CG/5342-02-003, 00000011-2023-CG/5342-02-003 y 00000012-2023-CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023 (**Apéndice n.º 43**), habiendo presentado sus comentarios o aclaraciones a través Oficio n.º 35-2023-INPE-EP-PCMY/JQTT de 21 de agosto de 2023, en trece (13) folios, recibido el 22 de agosto de 2023 (**Apéndice n.º 43**).

En su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos, encargado de la supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación; quien conjuntamente con el director y administrador, otorgaron conformidad al servicio de alimentación ejecutado por la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L cuyo representante era la señora Miriam Salazar Talledo, suscribiendo las "Actas de conformidad por el Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE en el Establecimiento Penitenciario de Trujillo Varones" (**Apéndice n.º 24 al 41**); a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación.

Asimismo, suscribió las "Actas únicas de supervisión del Servicio de Alimentación", las mismas que se detallan en el **cuadro n.º 33** del informe y se adjuntan en los comprobantes de pago (**Apéndice n.º 24 al 41**), en las que se consignó la no aplicación de penalidad establecida en el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima del contrato; a pesar que, el personal clave en las fechas en que se realizó las supervisiones en mención el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como con la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios de dicho personal, a pesar que no asistieron de manera permanente.

Con dicho accionar generó que se le pague al contratista el monto contratado; sin la aplicación de penalidades diarias por el incumplimiento de la cantidad y permanencia del personal propuesto a tiempo completo, y pago de honorarios por inasistencia de dicho personal (**Anexos n.º 01 al 26**).

Al ocurrir los hechos se transgredió lo establecido en el numeral 163.1 del artículo 163° y numeral 168.2 del artículo 168° del Reglamento de la Ley n.º 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.º 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referidos a otras penalidades, recepción y conformidad.

Adicionalmente, se vulneró lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.º 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. La cláusula décima y décima tercera del Contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH, de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.

En cuanto a sus labores ejercidas como integrante del Equipo de Control de Alimentos, con su accionar incumplió sus funciones establecidas en el literal D.2 del numeral 3.1.1. Consideraciones Generales de los Términos de Referencia del capítulo III de las Bases Integradas del Concurso Público N.º 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, aprobadas mediante Resolución Directoral n.º 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021, que regula la función que le correspondía a los integrantes del Equipo de Control en la ejecución del contrato; según se indica: "La supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE" se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del **Equipo de Control de Alimentos** integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad. (...) LAS SUPERVISIONES AL SERVICIO DE ALIMENTACION, de acuerdo a las bases, SERAN EJECUTADAS de la siguiente manera: (...) El Director General, Administrador, Jefe de Logística y/o Nutricionista de la Oficina Regional Norte o quien los represente expresamente, efectuarán supervisiones constantes e inopinadas cualquier día de la semana que complementen la supervisión diaria que efectúa el Equipo de Control de Alimentos (Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario), para dichas supervisiones bastara que se encuentre uno de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos (o quien lo represente y/o el encargado del Establecimiento Penitenciario). (...).

De igual modo, incumplió su deber previsto en el artículo 32 de la Ley de la Carrera Especial Penitenciaria, aprobada por Ley n.º 29709 de 16 de junio de 2011, que en su numeral de 2 establece: "Desempeñar y cumplir sus funciones con honestidad, criterio razonable, eficiencia, dedicación, eficacia y diligencia, en cualquier lugar donde sea asignado", así como, inobservó lo prescrito en el primer párrafo del artículo 53º del Reglamento de la Ley n.º 29709, aprobado por Decreto Supremo n.º 013-2012-JUS de 22 de julio de 2012, que señala: "Los deberes del servidor penitenciario contenidos en el artículo 32 de la Ley constituyen la contraparte a los derechos que en la misma se les reconoce en el artículo 31 de la Ley. El servidor debe de garantizar su obligatoria e íntegra observancia, denunciando, cuando tenga conocimiento, todo acto u omisión destinado a desconocerlos".

Adicionalmente, cabe señalar que las labores efectuadas como Integrante del Equipo de Control de Alimentos – ECA, debieron ser ejercidas en concordancia con lo señalado en los literales a) y c) del artículo 16º de la Ley n.º 28175, Ley Marco del Empleo Público que establece que todo empleado público está sujeto, entre otras, a las obligaciones de: "a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público" y "c) Salvaguardar los intereses del Estado".

Respecto de su accionar, es de indicar que el numeral 8 del artículo 248º del TUO de la Ley n.º 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo n.º 004-2019-JUS publicado el 25 de enero de 2019, establece: "La responsabilidad debe recaer en quien realiza la conducta omisiva o activa constitutiva de infracción sancionable", por tanto, es condición indispensable que se cumpla la relación de causa-efecto entre la conducta de la persona y el efecto dañoso irrogado. Lo antes indicado, constituye inconducta funcional, conforme a lo dispuesto en el parágrafo o) del artículo 85º de la Ley del Servicio Civil, Ley n.º 30057.

Asimismo, el artículo 91º del Reglamento General de la Ley de Servicio Civil, aprobado por Decreto Supremo N.º 040-2014-PCM, publicado el 13 de junio de 2014, la responsabilidad administrativa disciplinaria es aquella que exige el Estado a los servidores civiles por las faltas previstas en la Ley que cometan en el ejercicio de las funciones o de la prestación de servicios.

Con el accionar de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos en los hechos relacionados en la ejecución del contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH se ocasionó un perjuicio de S/ 218,910.88, por pago de honorarios e inaplicación de penalidades por inasistencia y/o permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo (Anexos n.º 01 al 26) en el Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones.

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido previsto en la normativa anteriormente señalada; asimismo, la presunta responsabilidad civil por el perjuicio económico causado a la Entidad que no puede ser recuperado por la vía administrativa, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo a cargo de la entidad y las acciones legales a cargo de las instancias competentes.

Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres

- Délida Elizabeth Meléndez Sánchez**, identificada con D.N.I. 18135933, **directora del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres**, designado mediante Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.° 382-2020-INPE/P de 20 de noviembre de 2020, (**Apéndice n.° 49**) en su calidad de integrante del **Equipo de Control de Alimentos – ECA**, durante el periodo del 27 de diciembre de 2021 a 17 de enero de 2022, de 10 de febrero de 2022 a 1 de marzo de 2022, de 3 de marzo de 2022 a 10 de marzo de 2022, 14 de marzo, de 16 de marzo a 25 de marzo, de 30 de marzo a 11 de mayo, de 13 de mayo a 6 de junio, de 11 de julio a 15 de julio de 2022, de 22 de julio a 18 de agosto de 2022, de 23 de agosto a 22 de setiembre de 2022, de 26 de setiembre a 25 de octubre, de 27 de octubre a 9 de noviembre, de 11 de noviembre de 12 de diciembre de 2022 y de 16 de diciembre a 27 de diciembre de 2022, en mérito a lo establecido en el literal D.11 del numeral 3.1.1 del capítulo III de la sección específica de las bases integradas, concluida su designación por término de la ejecución del servicio de alimentación, se le comunicó la desviación de cumplimiento mediante cedula de comunicación n.° 005-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE (**Apéndice n.° 43**), se le comunicó la desviación de cumplimiento a través de casilla electrónica, con las Cédulas de Notificación Electrónica n.°s 00000013-2023-CG/5342-02-003, 00000014-2023-CG/5342-02-003 y 00000015-2023-CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023 (**Apéndice n.° 43**), habiendo presentado sus comentarios o aclaraciones a través de documento S/N de 31 de agosto de 2023, en nueve (9) folios, presentado el 31 de agosto de 2023 (**Apéndice n.° 43**).

En su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos, encargada de la supervisión, evaluación y control del Servicio de Alimentación; quien conjuntamente con la administradora y encargada del área de Salud del Establecimiento Penitenciario, otorgaron conformidad al servicio de alimentación ejecutado por la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L cuyo representante era la señora Miriam Salazar Talledo, suscribiendo las "Actas de conformidad por el Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE en el Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres" (**Apéndice n.° 24 al 41**); a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación.

Asimismo, suscribió las "Actas únicas de supervisión del Servicio de Alimentación", las mismas que se detallan en el **cuadro n.° 34** del informe y se adjuntan en los comprobantes de pago (**Apéndice n.° 24 al 41**), en las que se consignó la no aplicación de penalidad establecida en el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima del contrato; a pesar que, el personal clave en las fechas en que se realizó las supervisiones en mención el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como con la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios, a pesar que no asistieron de manera permanente.

Con dicho accionar generó que se le pague al contratista el monto contratado; sin la aplicación de penalidades diarias por el incumplimiento de la cantidad y permanencia del personal propuesto a tiempo completo, y pago de honorarios por inasistencia de dicho personal (**Anexos n.° 27 al 53**).

Al ocurrir los hechos se transgredió lo establecido en el numeral 163.1 del artículo 163° y numeral 168.2 del artículo 168° del Reglamento de la Ley n.° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.° 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referidos a otras penalidades, recepción y conformidad.



Adicionalmente, se vulneró lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.º 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. La cláusula décima y décima tercera del Contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH, de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.



En cuanto a sus labores ejercidas como integrante del Equipo de Control de Alimentos, con su accionar incumplió sus funciones establecidas en el literal D.2 del numeral 3.1.1. Consideraciones Generales de los Términos de Referencia del capítulo III de las Bases Integradas del Concurso Público N.º 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, aprobadas mediante Resolución Directoral n.º 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021, que regula la función que le correspondía a los integrantes del Equipo de Control en la ejecución del contrato; según se indica: *"La supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE" se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del Equipo de Control de Alimentos integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad. (...) LAS SUPERVISIONES AL SERVICIO DE ALIMENTACION, de acuerdo a las bases, SERAN EJECUTADAS de la siguiente manera: (...) El Director General, Administrador, Jefe de Logística y/o Nutricionista de la Oficina Regional Norte o quien los represente expresamente, efectuarán supervisiones constantes e inopinadas cualquier día de la semana que complementen la supervisión diaria que efectúa el Equipo de Control de Alimentos (Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario), para dichas supervisiones bastara que se encuentre uno de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos (o quien lo represente y/o el encargado del Establecimiento Penitenciario). (...)*



De igual modo, incumplió su deber previsto en el artículo 32 de la Ley de la Carrera Especial Penitenciaria, aprobada por Ley n.º 29709 de 16 de junio de 2011, que en su numeral de 2 establece: *"Desempeñar y cumplir sus funciones con honestidad, criterio razonable, eficiencia, dedicación, eficacia y diligencia, en cualquier lugar donde sea asignado"*, así como, inobservó lo prescrito en el primer párrafo del artículo 53º del Reglamento de la Ley n.º 29709, aprobado por Decreto Supremo n.º 013-2012-JUS de 22 de julio de 2012, que señala: *"Los deberes del servidor penitenciario contenidos en el artículo 32 de la Ley constituyen la contraparte a los derechos que en la misma se les reconoce en el artículo 31 de la Ley. El servidor debe de garantizar su obligatoria e íntegra observancia, denunciando, cuando tenga conocimiento, todo acto u omisión destinado a desconocerlos"*.



Adicionalmente, cabe señalar que las labores efectuadas como Integrante del Equipo de Control de Alimentos – ECA, debieron ser ejercidas en concordancia con lo señalado en los literales a) y c) del artículo 16º de la Ley n.º 28175, Ley Marco del Empleo Público que establece que todo empleado público está sujeto, entre otras, a las obligaciones de: *"a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público" y "c) Salvaguardar los intereses del Estado"*.

Respecto de su accionar, es de indicar que el numeral 8 del artículo 248º del TUO de la Ley n.º 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo n.º 004-2019-JUS publicado el 25 de enero de 2019, establece: *"La responsabilidad debe recaer en quien realiza la conducta omisiva o activa constitutiva de infracción sancionable"*, por tanto, es condición indispensable que se cumpla la relación de causa-efecto entre la conducta de la persona y el efecto dañoso irrogado. Lo antes indicado, constituye inconducta funcional, conforme a lo dispuesto en el párrafo o) del artículo 85º de la Ley del Servicio Civil, Ley n.º 30057.



Asimismo, el artículo 91° del Reglamento General de la Ley de Servicio Civil, aprobado por Decreto Supremo N.° 040-2014-PCM, publicado el 13 de junio de 2014, la responsabilidad administrativa disciplinaria es aquella que exige el Estado a los servidores civiles por las faltas previstas en la Ley que cometan en el ejercicio de las funciones o de la prestación de servicios.

6. **Denis Magali Estela Rojas**, identificada con D.N.I. 44727725, **Ocupacional de Técnico STF del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres**, asignada mediante Resolución Directoral n.° 037-2021-INPE-ORNCH de 22 de febrero de 2021, (**Apéndice n.° 50**) en su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos - ECA durante el periodo de 27 de diciembre de 2021 a 24 de enero de 2022 y 17 de mayo de 2022, en mérito a lo establecido en el literal D.11 del numeral 3.1.1 del capítulo III de la sección específica de las bases integradas. se le comunicó la desviación de cumplimiento mediante cedula de comunicación n.° 006-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE (**Apéndice n.° 43**), a través de casilla electrónica, con las Cédulas de Notificación Electrónica n.os 00000016-2023-CG/5342-02-003, 00000017-2023-CG/5342-02-003 y 00000018-2023-CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023 (**Apéndice n.° 43**), habiendo presentado sus comentarios o aclaraciones a través del documento S/N de 31 de agosto de 2023, en nueve (9) folios, presentado el 31 de agosto de 2023 (**Apéndice n.° 43**).

En su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos, encargada de la supervisión, evaluación y control del Servicio de Alimentación; quien conjuntamente con la directora y encargada del área de Salud del Establecimiento Penitenciario, otorgaron conformidad al servicio de alimentación ejecutado por la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L cuyo representante era la señora Miriam Salazar Talledo, suscribiendo las "Actas de conformidad por el Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE en el Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres" (**Apéndice n.° 24 al 25**); a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación.

Asimismo, suscribió las "Actas únicas de supervisión del Servicio de Alimentación", las mismas que se detallan en el **cuadro n.° 34** del informe y se adjuntan en los comprobantes de pago (**Apéndice n.° 24 al 25**), en las que se consignó la no aplicación de penalidad establecida en el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima del contrato; a pesar que, el personal clave en las fechas en que se realizó las supervisiones en mención el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como con la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios, a pesar que no asistieron de manera permanente.

Con dicho accionar generó que se le pague al contratista el monto contratado; sin la aplicación de penalidades diarias por el incumplimiento de la cantidad y permanencia del personal propuesto a tiempo completo, y pago de honorarios por inasistencia de dicho personal (**Anexos n.° 27 al 53**).

Al ocurrir los hechos se transgredió lo establecido en el numeral 163.1 del artículo 163° y numeral 168.2 del artículo 168° del Reglamento de la Ley n.° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.° 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referidos a otras penalidades, recepción y conformidad.

Adicionalmente, se vulneró lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.° 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. La cláusula décima y décima tercera del Contrato n° 036-2021-INPE-ORNCH, de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.



En cuanto a sus labores ejercidas como integrante del Equipo de Control de Alimentos, con su accionar incumplió sus funciones establecidas en el literal D.2 del numeral 3.1.1. Consideraciones Generales de los Términos de Referencia del capítulo III de las Bases Integradas del Concurso Público N.° 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, aprobadas mediante Resolución Directoral n.° 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021, que regula la función que le correspondía a los integrantes del Equipo de Control en la ejecución del contrato; según se indica: *"La supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE" se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del **Equipo de Control de Alimentos** integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad. (...) LAS SUPERVISIONES AL SERVICIO DE ALIMENTACION, de acuerdo a las bases, SERAN EJECUTADAS de la siguiente manera: (...) El Director General, Administrador, Jefe de Logística y/o Nutricionista de la Oficina Regional Norte o quien los represente expresamente, efectuarán supervisiones constantes e inopinadas cualquier día de la semana que complementen la supervisión diaria que efectúa el Equipo de Control de Alimentos (Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario), para dichas supervisiones bastara que se encuentre uno de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos (o quien lo represente y/o el encargado del Establecimiento Penitenciario). (...).*

De igual modo, incumplió su deber previsto en el artículo 32 de la Ley de la Carrera Especial Penitenciaria, aprobada por Ley n.° 29709 de 16 de junio de 2011, que en su numeral de 2 establece: *"Desempeñar y cumplir sus funciones con honestidad, criterio razonable, eficiencia, dedicación, eficacia y diligencia, en cualquier lugar donde sea asignado"*, así como, inobservó lo prescrito en el primer párrafo del artículo 53° del Reglamento de la Ley n.° 29709, aprobado por Decreto Supremo n.° 013-2012-JUS de 22 de julio de 2012, que señala: *"Los deberes del servidor penitenciario contenidos en el artículo 32 de la Ley constituyen la contraparte a los derechos que en la misma se les reconoce en el artículo 31 de la Ley. El servidor debe de garantizar su obligatoria e íntegra observancia, denunciando, cuando tenga conocimiento, todo acto u omisión destinado a desconocerlos"*.

Adicionalmente, cabe señalar que las labores efectuadas como Integrante del Equipo de Control de Alimentos – ECA, debieron ser ejercidas en concordancia con lo señalado en los literales a) y c) del artículo 16° de la Ley n.° 28175, Ley Marco del Empleo Público que establece que todo empleado público está sujeto, entre otras, a las obligaciones de: *"a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público" y "c) Salvaguardar los intereses del Estado"*.

Respecto de su accionar, es de indicar que el numeral 8 del artículo 248° del TUO de la Ley n.° 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo n.° 004-2019-JUS publicado el 25 de enero de 2019, establece: *"La responsabilidad debe recaer en quien realiza la conducta omisiva o activa constitutiva de infracción sancionable"*, por tanto, es condición indispensable que se cumpla la relación de causa-efecto entre la conducta de la persona y el efecto dañoso irrogado. Lo antes indicado, constituye inconducta funcional, conforme a lo dispuesto en el párrafo o) del artículo 85° de la Ley del Servicio Civil, Ley n.° 30057.

Asimismo, el artículo 91° del Reglamento General de la Ley de Servicio Civil, aprobado por Decreto Supremo N.° 040-2014-PCM, publicado el 13 de junio de 2014, la responsabilidad administrativa disciplinaria es aquella que exige el Estado a los servidores civiles por las faltas previstas en la Ley que cometan en el ejercicio de las funciones o de la prestación de servicios.



7. Luz Soveida Estela Rojas, identificada con D.N.I. 40816216, especialista de Seguridad Penitenciaria del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres, designada mediante Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.º 444-2012-INPE/P de 10 de setiembre de 2012, (Apéndice n.º 51) en su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos - ECA período del 25 de enero a 26 de enero de 2022, de 10 de febrero a 13 de febrero de 2022, del 4 al 6 de abril de 2022, del 22 de abril de 2022 a 11 de mayo de 2022, de 23 de mayo a 6 de junio de 2022, de 5 de julio a 20 de julio de 2022, de 22 de julio a 18 de agosto de 2022, de 23 de agosto a 19 de setiembre de 2022, de 4 de octubre a 12 de diciembre de 2022 y de 16 a 27 de diciembre de 2022. en mérito a lo establecido en el literal D.11 del numeral 3.1.1 del capítulo III de la sección específica de las bases integradas, concluida su designación por término de la ejecución del servicio de alimentación, se le comunicó la desviación de cumplimiento mediante cedula de comunicación n.º 005-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE (Apéndice n.º 43), a través de casilla electrónica, con las Cédulas de Notificación Electrónica n.º 00000019-2023-CG/5342-02-003, 00000020-2023-CG/5342-02-003 y 00000021-2023-CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023 (Apéndice n.º 43), habiendo presentado sus comentarios o aclaraciones a través del documento S/N de 31 de agosto de 2023, en diez (10) folios, presentado el 31 de agosto de 2023 (Apéndice n.º 43).

En su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos, encargado de la supervisión, evaluación y control del Servicio de Alimentación; quien conjuntamente con la directora y encargada del área de Salud del Establecimiento Penitenciario, otorgaron conformidad al servicio de alimentación ejecutado por la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L cuyo representante era la señora Miriam Salazar Talledo, suscribiendo las "Actas de conformidad por el Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE en el Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres" (Apéndice n.º 24 al 41); a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación.

Asimismo, suscribió las "Actas únicas de supervisión del Servicio de Alimentación", las mismas que se detallan en el cuadro n.º 34 del informe y se adjuntan en los comprobantes de pago (Apéndice n.º 24 al 41), en las que se consignó la no aplicación de penalidad establecida en el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima del contrato; a pesar que, el personal clave en las fechas en que se realizó las supervisiones en mención el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como con la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios, a pesar que no asistieron de manera permanente.

Con dicho accionar generó que se le pague al contratista el monto contratado; sin la aplicación de penalidades diarias por el incumplimiento de la cantidad y permanencia del personal propuesto a tiempo completo, y pago de honorarios por inasistencia de dicho personal (Anexos n.º 27 al 53).

Al ocurrir los hechos se transgredió lo establecido en el numeral 163.1 del artículo 163º y numeral 168.2 del artículo 168º del Reglamento de la Ley n.º 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.º 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referidos a otras penalidades, recepción y conformidad.

Adicionalmente, se vulneró lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.º 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. La cláusula décima y décima tercera del Contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH, de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.



En cuanto a sus labores ejercidas como integrante del Equipo de Control de Alimentos, con su accionar incumplió sus funciones establecidas en el literal D.2 del numeral 3.1.1. Consideraciones Generales de los Términos de Referencia del capítulo III de las Bases Integradas del Concurso Público N.º 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, aprobadas mediante Resolución Directoral n.º 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021, que regula la función que le correspondía a los integrantes del Equipo de Control en la ejecución del contrato; según se indica: "La supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE" se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del **Equipo de Control de Alimentos** integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad. (...) LAS SUPERVISIONES AL SERVICIO DE ALIMENTACION, de acuerdo a las bases, SERAN EJECUTADAS de la siguiente manera: (...) El Director General, Administrador, Jefe de Logística y/o Nutricionista de la Oficina Regional Norte o quien los represente expresamente, efectuarán supervisiones constantes e inopinadas cualquier día de la semana que complementen la supervisión diaria que efectúa el Equipo de Control de Alimentos (Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario), para dichas supervisiones bastara que se encuentre uno de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos (o quien lo represente y/o el encargado del Establecimiento Penitenciario). (...).

De igual modo, incumplió su deber previsto en el artículo 32 de la Ley de la Carrera Especial Penitenciaria, aprobada por Ley n.º 29709 de 16 de junio de 2011, que en su numeral de 2 establece: "Desempeñar y cumplir sus funciones con honestidad, criterio razonable, eficiencia, dedicación, eficacia y diligencia, en cualquier lugar donde sea asignado", así como, inobservó lo prescrito en el primer párrafo del artículo 53º del Reglamento de la Ley n.º 29709, aprobado por Decreto Supremo n.º 013-2012-JUS de 22 de julio de 2012, que señala: "Los deberes del servidor penitenciario contenidos en el artículo 32 de la Ley constituyen la contraparte a los derechos que en la misma se les reconoce en el artículo 31 de la Ley. El servidor debe de garantizar su obligatoria e íntegra observancia, denunciando, cuando tenga conocimiento, todo acto u omisión destinado a desconocerlos".

Adicionalmente, cabe señalar que las labores efectuadas como Integrante del Equipo de Control de Alimentos – ECA, debieron ser ejercidas en concordancia con lo señalado en los literales a) y c) del artículo 16º de la Ley n.º 28175, Ley Marco del Empleo Público que establece que todo empleado público está sujeto, entre otras, a las obligaciones de: "a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público" y "c) Salvaguardar los intereses del Estado".

Respecto de su accionar, es de indicar que el numeral 8 del artículo 248º del TUO de la Ley n.º 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo n.º 004-2019-JUS publicado el 25 de enero de 2019, establece: "La responsabilidad debe recaer en quien realiza la conducta omisiva o activa constitutiva de infracción sancionable", por tanto, es condición indispensable que se cumpla la relación de causa-efecto entre la conducta de la persona y el efecto dañoso irrogado. Lo antes indicado, constituye inconducta funcional, conforme a lo dispuesto en el párrafo o) del artículo 85º de la Ley del Servicio Civil, Ley n.º 30057.

Asimismo, el artículo 91º del Reglamento General de la Ley de Servicio Civil, aprobado por Decreto Supremo N.º 040-2014-PCM, publicado el 13 de junio de 2014, la responsabilidad administrativa disciplinaria es aquella que exige el Estado a los servidores civiles por las faltas previstas en la Ley que cometan en el ejercicio de las funciones o de la prestación de servicios.



8. **Mónica Denisse Mendieta Paredes**, identificada con D.N.I. 09896612, **Encargada de la Administración Penitenciaria del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres**, designada mediante Resolución Directoral n.º 018-2018-INPE/17 de 26 de enero de 2018, (**Apéndice n.º 52**) en su calidad de integrante del **Equipo de Control de Alimentos – ECA**, durante el periodo del 25 de enero de 2022, del 14 al 1 de marzo de 2022, del 3 al 10 de marzo de 2022, 14 de marzo de 2022, del 16 al 31 de marzo de 2022, 7 al 17 de abril de 2022, 5 de julio de 2022, del 7 y 8 de julio de 2022, de 20 a 22 de setiembre de 2022, del 26 a 3 de octubre de 2022, 22 de noviembre de 2022 y 24 de noviembre de 2022, en mérito a lo establecido en el literal D.11 del numeral 3.1.1 del capítulo III de la sección específica de las bases integradas del servicio de alimentación (**Apéndice n.º 6**), se le comunicó la desviación de cumplimiento mediante cedula de comunicación n.º 008-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE (**Apéndice n.º 43**), a través de casilla electrónica, con las Cédulas de Notificación Electrónica n.ºs 00000022-2023-CG/5342-02-003, 00000023-2023-CG/5342-02-003 y 00000024-2023-CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023 (**Apéndice n.º 43**), habiendo presentado sus comentarios o aclaraciones a través de documento C.C. N.º 008-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE de 25 de agosto de 2023 (**Apéndice n.º 42**).

En su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos, encargada de la supervisión, evaluación y control del Servicio de Alimentación; quien conjuntamente con la directora y encargada del área de Salud del Establecimiento Penitenciario, otorgaron conformidad al servicio de alimentación ejecutado por la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L cuyo representante era la señora Miriam Salazar Talledo, suscribiendo las "Actas de conformidad por el Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE en el Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres" (**Apéndice n.º 24 al 41**); a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación.

Asimismo, suscribió las "Actas únicas de supervisión del Servicio de Alimentación", las mismas que se detallan en el **cuadro n.º 34** del informe y se adjuntan en los comprobantes de pago (**Apéndice n.º 24 al 41**), en las que se consignó la no aplicación de penalidad establecida en el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima del contrato; a pesar que, el personal clave en las fechas en que se realizó las supervisiones en mención el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como con la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios, a pesar que no asistieron de manera permanente.

Con dicho accionar generó que se le pague al contratista el monto contratado; sin la aplicación de penalidades diarias por el incumplimiento de la cantidad y permanencia del personal propuesto a tiempo completo, y pago de honorarios por inasistencia de dicho personal (**Anexos n.º 27 al 53**).

Al ocurrir los hechos se transgredió lo establecido en el numeral 163.1 del artículo 163º y numeral 168.2 del artículo 168º del Reglamento de la Ley n.º 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.º 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referidos a otras penalidades, recepción y conformidad.

Adicionalmente, se vulneró lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.º 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. La cláusula décima y décima tercera del Contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH, de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.

En cuanto a sus labores ejercidas como integrante del Equipo de Control de Alimentos, con su



accionar incumplió sus funciones establecidas en el literal D.2 del numeral 3.1.1. Consideraciones Generales de los Términos de Referencia del capítulo III de las Bases Integradas del Concurso Público N.º 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, aprobadas mediante Resolución Directoral n.º 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021, que regula la función que le correspondía a los integrantes del Equipo de Control en la ejecución del contrato; según se indica: "La supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE" se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del **Equipo de Control de Alimentos** integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad. (...) LAS SUPERVISIONES AL SERVICIO DE ALIMENTACION, de acuerdo a las bases, SERAN EJECUTADAS de la siguiente manera: (...) El Director General, Administrador, Jefe de Logística y/o Nutricionista de la Oficina Regional Norte o quien los represente expresamente, efectuarán supervisiones constantes e inopinadas cualquier día de la semana que complementen la supervisión diaria que efectúa el Equipo de Control de Alimentos (Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario), para dichas supervisiones bastara que se encuentre uno de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos (o quien lo represente y/o el encargado del Establecimiento Penitenciario). (...).

De igual modo, incumplió su deber previsto en el artículo 32 de la Ley de la Carrera Especial Penitenciaria, aprobada por Ley n.º 29709 de 16 de junio de 2011, que en su numeral de 2 establece: "Desempeñar y cumplir sus funciones con honestidad, criterio razonable, eficiencia, dedicación, eficacia y diligencia, en cualquier lugar donde sea asignado", así como, inobservó lo prescrito en el primer párrafo del artículo 53º del Reglamento de la Ley n.º 29709, aprobado por Decreto Supremo n.º 013-2012-JUS de 22 de julio de 2012, que señala: "Los deberes del servidor penitenciario contenidos en el artículo 32 de la Ley constituyen la contraparte a los derechos que en la misma se les reconoce en el artículo 31 de la Ley. El servidor debe de garantizar su obligatoria e íntegra observancia, denunciando, cuando tenga conocimiento, todo acto u omisión destinado a desconocerlos".

Adicionalmente, cabe señalar que las labores efectuadas como Integrante del Equipo de Control de Alimentos – ECA, debieron ser ejercidas en concordancia con lo señalado en los literales a) y c) del artículo 16º de la Ley n.º 28175, Ley Marco del Empleo Público que establece que todo empleado público está sujeto, entre otras, a las obligaciones de: "a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público" y "c) Salvaguardar los intereses del Estado".

Respecto de su accionar, es de indicar que el numeral 8 del artículo 248º del TUO de la Ley n.º 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo n.º 004-2019-JUS publicado el 25 de enero de 2019, establece: "La responsabilidad debe recaer en quien realiza la conducta omisiva o activa constitutiva de infracción sancionable", por tanto, es condición indispensable que se cumpla la relación de causa-efecto entre la conducta de la persona y el efecto dañoso irrogado. Lo antes indicado, constituye inconducta funcional, conforme a lo dispuesto en el párrafo o) del artículo 85º de la Ley del Servicio Civil, Ley n.º 30057.

Asimismo, el artículo 91º del Reglamento General de la Ley de Servicio Civil, aprobado por Decreto Supremo N.º 040-2014-PCM, publicado el 13 de junio de 2014, la responsabilidad administrativa disciplinaria es aquella que exige el Estado a los servidores civiles por las faltas previstas en la Ley que cometan en el ejercicio de las funciones o de la prestación de servicios.

9. Amery Antarel Cachy Rojas de Reyes, identificada con D.N.I. 41935198, Encargada de Jefatura



del Área de Salud del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres, encargada mediante Memorando n.º 002-2020-INPE/17.05.CSP de 8 de junio de 2020, (**Apéndice n.º 53**) en su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos - ECA durante el periodo de 27 de diciembre de 2021 a 27 de enero de 2022, 10 de febrero, de 15 de febrero a 1 de marzo de 2022, de 3 de marzo a 10 de marzo de 2022, 14 de marzo, de 16 de marzo a 15 de abril de 2022, de 22 de abril a 30 de abril, de 6 de mayo a 12 de mayo, de 17 de mayo a 6 de junio de 2022, en mérito a lo establecido en el literal D.11 del numeral 3.1.1 del capítulo III de la sección específica de las bases integradas (**Apéndice n.º 6**), concluida su designación por término de la ejecución del servicio de alimentación, se le comunicó la desviación de cumplimiento mediante cedula de comunicación n.º 009-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE (**Apéndice n.º 43**) a través de la Notificación Electrónica n.ºs 00000025-2023-CG/5342-02-003, 00000026-2023-CG/5342-02-003 y 00000027-2023-CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023 (**Apéndice n.º 43**), habiendo presentado sus comentarios o aclaraciones a través de documento s/n de 28 de agosto de 2023, en diecisiete (17) folios (**Apéndice n.º 43**).

En su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos, encargada de la supervisión, evaluación y control del Servicio de Alimentación; quien conjuntamente con la directora y administradora, otorgaron conformidad al servicio de alimentación ejecutado por la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L cuyo representante era la señora Miriam Salazar Talledo, suscribiendo las "Actas de conformidad por el Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE en el Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres" (**Apéndice n.º 24 al 41**); a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación.

Asimismo, suscribió las "Actas únicas de supervisión del Servicio de Alimentación", las mismas que se detallan en el **cuadro n.º 34** del informe y se adjuntan en los comprobantes de pago (**Apéndice n.º 24 al 41**), en las que se consignó la no aplicación de penalidad establecida en el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima del contrato; a pesar que, el personal clave en las fechas en que se realizó las supervisiones en mención el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como con la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios, a pesar que no asistieron de manera permanente.

Con dicho accionar generó que se le pague al contratista el monto contratado; sin la aplicación de penalidades diarias por el incumplimiento de la cantidad y permanencia del personal propuesto a tiempo completo, y pago de honorarios por inasistencia de dicho personal (**Anexos n.º 27 al 53**).

Al ocurrir los hechos se transgredió lo establecido en el numeral 163.1 del artículo 163º y numeral 168.2 del artículo 168º del Reglamento de la Ley n.º 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.º 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referidos a otras penalidades, recepción y conformidad.

Adicionalmente, se vulneró lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.º 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. La cláusula décima y décima tercera del Contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH, de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.

En cuanto a sus labores ejercidas como integrante del Equipo de Control de Alimentos, con su accionar incumplió sus funciones establecidas en el literal D.2 del numeral 3.1.1. Consideraciones Generales de los Términos de Referencia del capítulo III de las Bases Integradas del Concurso



Público N.º 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, aprobadas mediante Resolución Directoral n.º 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021, que regula la función que le correspondía a los integrantes del Equipo de Control en la ejecución del contrato; según se indica: "La supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE" se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del **Equipo de Control de Alimentos** integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad. (...) LAS SUPERVISIONES AL SERVICIO DE ALIMENTACION, de acuerdo a las bases, SERAN EJECUTADAS de la siguiente manera: (...) El Director General, Administrador, Jefe de Logística y/o Nutricionista de la Oficina Regional Norte o quien los represente expresamente, efectuarán supervisiones constantes e inopinadas cualquier día de la semana que complementen la supervisión diaria que efectúa el Equipo de Control de Alimentos (Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario), para dichas supervisiones bastara que se encuentre uno de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos (o quien lo represente y/o el encargado del Establecimiento Penitenciario). (...).

De igual modo, incumplió su deber previsto en el artículo 32 de la Ley de la Carrera Especial Penitenciaria, aprobada por Ley n.º 29709 de 16 de junio de 2011, que en su numeral de 2 establece: "Desempeñar y cumplir sus funciones con honestidad, criterio razonable, eficiencia, dedicación, eficacia y diligencia, en cualquier lugar donde sea asignado", así como, inobservó lo prescrito en el primer párrafo del artículo 53º del Reglamento de la Ley n.º 29709, aprobado por Decreto Supremo n.º 013-2012-JUS de 22 de julio de 2012, que señala: "Los deberes del servidor penitenciario contenidos en el artículo 32 de la Ley constituyen la contraparte a los derechos que en la misma se les reconoce en el artículo 31 de la Ley. El servidor debe de garantizar su obligatoria e íntegra observancia, denunciando, cuando tenga conocimiento, todo acto u omisión destinado a desconocerlos".

Adicionalmente, cabe señalar que las labores efectuadas como Integrante del Equipo de Control de Alimentos – ECA, debieron ser ejercidas en concordancia con lo señalado en los literales a) y c) del artículo 16º de la Ley n.º 28175, Ley Marco del Empleo Público que establece que todo empleado público está sujeto, entre otras, a las obligaciones de: "a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público" y "c) Salvaguardar los intereses del Estado".

Respecto de su accionar, es de indicar que el numeral 8 del artículo 248º del TUO de la Ley n.º 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo n.º 004-2019-JUS publicado el 25 de enero de 2019, establece: "La responsabilidad debe recaer en quien realiza la conducta omisiva o activa constitutiva de infracción sancionable", por tanto, es condición indispensable que se cumpla la relación de causa-efecto entre la conducta de la persona y el efecto dañoso irrogado. Lo antes indicado, constituye inconducta funcional, conforme a lo dispuesto en el párrafo o) del artículo 85º de la Ley del Servicio Civil, Ley n.º 30057.

Asimismo, el artículo 91º del Reglamento General de la Ley de Servicio Civil, aprobado por Decreto Supremo N.º 040-2014-PCM, publicado el 13 de junio de 2014, la responsabilidad administrativa disciplinaria es aquella que exige el Estado a los servidores civiles por las faltas previstas en la Ley que cometan en el ejercicio de las funciones o de la prestación de servicios.

10. Carmen Rosa Díaz Tingal, identificada con D.N.I. 41438022, Técnico en enfermería del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres, designada mediante Resolución Directoral

n.º 294-2019-INPE/17 de 16 de setiembre de 2019, (**Apéndice n.º 54**) en su calidad de integrante del **Equipo de Control de Alimentos - ECA** durante el periodo de 2 de mayo de 2022, 22 y 28 de junio de 2022, 3, 12 y 18 de agosto de 2022, 14 al 26 de setiembre de 2022, 4 y 10 de noviembre de 2022 y 16 de noviembre al 15 de diciembre de 2022, en mérito a lo establecido en el literal D.11 del numeral 3.1.1 del capítulo III de la sección específica de las bases integradas (**Apéndice n.º 43**), concluida su designación por término de la ejecución del servicio de alimentación, se le comunicó la desviación de cumplimiento mediante cedula de comunicación n.º 010-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE (**Apéndice n.º 43**) se le comunicó la desviación de cumplimiento a través de casilla electrónica, con las Cédulas de Notificación Electrónica n.ºs 00000028-2023-CG/5342-02-003, 00000029-2023-CG/5342-02-003 y 00000030-2023-CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023 (**Apéndice n.º 43**), habiendo presentado sus comentarios o aclaraciones a través del documento s/n de 31 de agosto de 2023, en cuatro (4) folios (**Apéndice n.º 43**).

En su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos, encargado de la supervisión, evaluación y control del Servicio de Alimentación; quien conjuntamente con la directora y administradora, otorgaron conformidad al servicio de alimentación ejecutado por la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L cuyo representante era la señora Miriam Salazar Talledo, suscribiendo las "Actas de conformidad por el Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE en el Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres" (**Apéndice n.º 24 al 41**); a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación.

Asimismo, suscribió las "Actas únicas de supervisión del Servicio de Alimentación", las mismas que se detallan en el **cuadro n.º 34** del informe y se adjuntan en los comprobantes de pago (**Apéndice n.º 24 al 41**), en las que se consignó la no aplicación de penalidad establecida en el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima del contrato; a pesar que, el personal clave en las fechas en que se realizó las supervisiones en mención el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como con la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios, a pesar que no asistieron de manera permanente.

Con dicho accionar generó que se le pague al contratista el monto contratado; sin la aplicación de penalidades diarias por el incumplimiento de la cantidad y permanencia del personal propuesto a tiempo completo, y pago de honorarios por inasistencia de dicho personal (**Anexos n.º 27 al 53**).

Al ocurrir los hechos se transgredió lo establecido en el numeral 163.1 del artículo 163º y numeral 168.2 del artículo 168º del Reglamento de la Ley n.º 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.º 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referidos a otras penalidades, recepción y conformidad.

Adicionalmente, se vulneró lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.º 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. La cláusula décima y décima tercera del Contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH, de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.

En cuanto a sus labores ejercidas como integrante del Equipo de Control de Alimentos, con su accionar incumplió sus funciones establecidas en el literal D.2 del numeral 3.1.1. Consideraciones Generales de los Términos de Referencia del capítulo III de las Bases Integradas del Concurso Público N.º 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, aprobadas mediante Resolución Directoral n.º 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021, que regula la función que le



correspondía a los integrantes del Equipo de Control en la ejecución del contrato; según se indica:
(...)

"La supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE" se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del **Equipo de Control de Alimentos** integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad. (...) LAS SUPERVISIONES AL SERVICIO DE ALIMENTACION, de acuerdo a las bases, SERAN EJECUTADAS de la siguiente manera: (...) El Director General, Administrador, Jefe de Logística y/o Nutricionista de la Oficina Regional Norte o quien los represente expresamente, efectuarán supervisiones constantes e inopinadas cualquier día de la semana que complementen la supervisión diaria que efectúa el Equipo de Control de Alimentos (Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario), para dichas supervisiones bastara que se encuentre uno de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos (o quien lo represente y/o el encargado del Establecimiento Penitenciario).

(...).

De igual modo, incumplió su deber previsto en el artículo 32 de la Ley de la Carrera Especial Penitenciaria, aprobada por Ley n.º 29709 de 16 de junio de 2011, que en su numeral de 2 establece: "Desempeñar y cumplir sus funciones con honestidad, criterio razonable, eficiencia, dedicación, eficacia y diligencia, en cualquier lugar donde sea asignado", así como, inobservó lo prescrito en el primer párrafo del artículo 53º del Reglamento de la Ley n.º 29709, aprobado por Decreto Supremo n.º 013-2012-JUS de 22 de julio de 2012, que señala: "Los deberes del servidor penitenciario contenidos en el artículo 32 de la Ley constituyen la contraparte a los derechos que en la misma se les reconoce en el artículo 31 de la Ley. El servidor debe de garantizar su obligatoria e íntegra observancia, denunciando, cuando tenga conocimiento, todo acto u omisión destinado a desconocerlos".

Adicionalmente, cabe señalar que las labores efectuadas como Integrante del Equipo de Control de Alimentos – ECA, debieron ser ejercidas en concordancia con lo señalado en los literales a) y c) del artículo 16º de la Ley n.º 28175, Ley Marco del Empleo Público que establece que todo empleado público está sujeto, entre otras, a las obligaciones de: "a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público" y "c) Salvaguardar los intereses del Estado".

Respecto de su accionar, es de indicar que el numeral 8 del artículo 248º del TUO de la Ley n.º 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo n.º 004-2019-JUS publicado el 25 de enero de 2019, establece: "La responsabilidad debe recaer en quien realiza la conducta omisiva o activa constitutiva de infracción sancionable", por tanto, es condición indispensable que se cumpla la relación de causa-efecto entre la conducta de la persona y el efecto dañoso irrogado. Lo antes indicado, constituye inconducta funcional, conforme a lo dispuesto en el párrafo o) del artículo 85º de la Ley del Servicio Civil, Ley n.º 30057.

Asimismo, el artículo 91º del Reglamento General de la Ley de Servicio Civil, aprobado por Decreto Supremo N.º 040-2014-PCM, publicado el 13 de junio de 2014, la responsabilidad administrativa disciplinaria es aquella que exige el Estado a los servidores civiles por las faltas previstas en la Ley que cometan en el ejercicio de las funciones o de la prestación de servicios.

11. Natali Sarita Villacorta Paredes, identificada con D.N.I. 43378374, Técnico en enfermería del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres, contratada mediante Contrato Administrativo

de Servicios n.° 194-2022-INPE/UE001 de 7 de julio de 2022, (**Apéndice n.° 55**) en su calidad de integrante del **Equipo de Control de Alimentos - ECA** durante el período de 16 de julio al 15 de agosto de 2022, 19 y 31 de agosto de 2022, 27 de setiembre y 5 de octubre de 2022 y de 16 de octubre al 15 de noviembre 2022, en mérito a lo establecido en el literal D.11 del numeral 3.1.1 del capítulo III de la sección específica de las bases integradas, se le comunicó la desviación de cumplimiento mediante cedula de comunicación n.° 011-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE (**Apéndice n.° 43**), a través de casilla electrónica, con las Cédulas de Notificación Electrónica n.°s 00000031-2023-CG/5342-02-003, 00000032-2023-CG/5342-02-003 y 00000033-2023-CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023 (**Apéndice n.° 43**), quien no presentó comentarios o aclaraciones a la fecha de emisión del presente informe, persistiendo su participación en los hechos comunicados de acuerdo a lo siguiente:

En su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos, encargada de la supervisión, evaluación y control del Servicio de Alimentación; quien conjuntamente con la directora y administradora, otorgaron conformidad al servicio de alimentación ejecutado por la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L cuyo representante era la señora Miriam Salazar Talledo, suscribiendo las "Actas de conformidad por el Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE en el Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres" (**Apéndice n.° 24 al 41**); a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación.

Asimismo, suscribió las "Actas únicas de supervisión del Servicio de Alimentación", las mismas que se detallan en el **cuadro n.° 34** del informe y se adjuntan en los comprobantes de pago (**Apéndice n.° 24 al 41**), en las que se consignó la no aplicación de penalidad establecida en el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima del contrato; a pesar que, el personal clave en las fechas en que se realizó las supervisiones en mención el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como con la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios, a pesar que no asistieron de manera permanente.

Con dicho accionar generó que se le pague al contratista el monto contratado; sin la aplicación de penalidades diarias por el incumplimiento de la cantidad y permanencia del personal propuesto a tiempo completo, y pago de honorarios por inasistencia de dicho personal (**Anexos n.° 27 al 53**).

Al ocurrir los hechos se transgredió lo establecido en el numeral 163.1 del artículo 163° y numeral 168.2 del artículo 168° del Reglamento de la Ley n.° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.° 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referidos a otras penalidades, recepción y conformidad.

Adicionalmente, se vulneró lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.° 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. La cláusula décima y décima tercera del Contrato n° 036-2021-INPE-ORNCH, de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.

En cuanto a sus labores ejercidas como integrante del Equipo de Control de Alimentos, con su accionar incumplió sus funciones establecidas en el literal D.2 del numeral 3.1.1. Consideraciones Generales de los Términos de Referencia del capítulo III de las Bases Integradas del Concurso Público N.° 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, aprobadas mediante Resolución Directoral n.° 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021, que regula la función que le correspondía a los integrantes del Equipo de Control en la ejecución del contrato; según se indica:



(...)

"La supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE" se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del **Equipo de Control de Alimentos** integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad. (...) LAS SUPERVISIONES AL SERVICIO DE ALIMENTACION, de acuerdo a las bases, SERAN EJECUTADAS de la siguiente manera: (...) El Director General, Administrador, Jefe de Logística y/o Nutricionista de la Oficina Regional Norte o quien los represente expresamente, efectuarán supervisiones constantes e inopinadas cualquier día de la semana que complementen la supervisión diaria que efectúa el Equipo de Control de Alimentos (Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario), para dichas supervisiones bastara que se encuentre uno de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos (o quien lo represente y/o el encargado del Establecimiento Penitenciario).

(...)"

De igual modo, incumplió su deber previsto en el artículo 32 de la Ley de la Carrera Especial Penitenciaria, aprobada por Ley n.° 29709 de 16 de junio de 2011, que en su numeral de 2 establece: "Desempeñar y cumplir sus funciones con honestidad, criterio razonable, eficiencia, dedicación, eficacia y diligencia, en cualquier lugar donde sea asignado", así como, inobservó lo prescrito en el primer párrafo del artículo 53° del Reglamento de la Ley n.° 29709, aprobado por Decreto Supremo n.° 013-2012-JUS de 22 de julio de 2012, que señala: "Los deberes del servidor penitenciario contenidos en el artículo 32 de la Ley constituyen la contraparte a los derechos que en la misma se les reconoce en el artículo 31 de la Ley. El servidor debe de garantizar su obligatoria e íntegra observancia, denunciando, cuando tenga conocimiento, todo acto u omisión destinado a desconocerlos".

Adicionalmente, cabe señalar que las labores efectuadas como Integrante del Equipo de Control de Alimentos – ECA, debieron ser ejercidas en concordancia con lo señalado en los literales a) y c) del artículo 16° de la Ley n.° 28175, Ley Marco del Empleo Público que establece que todo empleado público está sujeto, entre otras, a las obligaciones de: "a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público" y "c) Salvaguardar los intereses del Estado".

Respecto de su accionar, es de indicar que el numeral 8 del artículo 248° del TUO de la Ley n.° 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo n.° 004-2019-JUS publicado el 25 de enero de 2019, establece: "La responsabilidad debe recaer en quien realiza la conducta omisiva o activa constitutiva de infracción sancionable", por tanto, es condición indispensable que se cumpla la relación de causa-efecto entre la conducta de la persona y el efecto dañoso irrogado. Lo antes indicado, constituye inconducta funcional, conforme a lo dispuesto en el párrafo o) del artículo 85° de la Ley del Servicio Civil, Ley n.° 30057.

Asimismo, el artículo 91° del Reglamento General de la Ley de Servicio Civil, aprobado por Decreto Supremo N.° 040-2014-PCM, publicado el 13 de junio de 2014, la responsabilidad administrativa disciplinaria es aquella que exige el Estado a los servidores civiles por las faltas previstas en la Ley que cometan en el ejercicio de las funciones o de la prestación de servicios.

12. **Leydy Cinthia Nonajulca Parra**, identificada con D.N.I. 42912226, Técnico en enfermería del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres, contratada mediante Contrato Administrativo

de Servicios n.º 419-2019-INPE/UE001 de 2 de julio de 2019 y Adenda al Contrato Administrativo de Servicios n.º 419-2019-INPE/UE001 de 4 de marzo de 2022 (**Apéndice n.º 56**) en su calidad de integrante del **Equipo de Control de Alimentos – ECA** durante el periodo de 5 de agosto, 13 de setiembre, 24 de noviembre y 6 de diciembre, en mérito a lo establecido en el literal D.11 del numeral 3.1.1 del capítulo III de la sección específica de las bases integradas (**Apéndice n.º 6**), se le comunicó la desviación de cumplimiento mediante cedula de comunicación n.º 012-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE (**Apéndice n.º 43**) se le comunicó la desviación de cumplimiento a través de casilla electrónica, con las Cédulas de Notificación Electrónica n.ºs 00000034-2023-CG/5342-02-003, 00000035-2023-CG/5342-02-003 y 00000036-2023-CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023 (**Apéndice n.º 43**), habiendo presentado sus comentarios o aclaraciones a través de documento C.C. N.º 012-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE de 25 de agosto de 2023, en veintinueve (21) folios, (**Apéndice n.º 43**).

En su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos, encargada de la supervisión, evaluación y control del Servicio de Alimentación; quien conjuntamente con la directora y administradora, otorgaron conformidad al servicio de alimentación ejecutado por la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L cuyo representante era la señora Miriam Salazar Talledo, suscribiendo las "Actas de conformidad por el Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE en el Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres" (**Apéndice n.º 24 al 41**); a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación.

Asimismo, suscribió las "Actas únicas de supervisión del Servicio de Alimentación", las mismas que se detallan en el **cuadro n.º 34** del informe y se adjuntan en los comprobantes de pago (**Apéndice n.º 24 al 41**), en las que se consignó la no aplicación de penalidad establecida en el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima del contrato; a pesar que, el personal clave en las fechas en que se realizó las supervisiones en mención el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como con la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios , a pesar que no asistieron de manera permanente.

Con dicho accionar generó que se le pague al contratista el monto contratado; sin la aplicación de penalidades diarias por el incumplimiento de la cantidad y permanencia del personal propuesto a tiempo completo, y pago de honorarios por inasistencia de dicho personal (**Anexos n.º 27 al 53**).

Al ocurrir los hechos se transgredió lo establecido en el numeral 163.1 del artículo 163º y numeral 168.2 del artículo 168º del Reglamento de la Ley n.º 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.º 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referidos a otras penalidades, recepción y conformidad.

Adicionalmente, se vulneró lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.º 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. La cláusula décima y décima tercera del Contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH, de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.

En cuanto a sus labores ejercidas como integrante del Equipo de Control de Alimentos, con su accionar incumplió sus funciones establecidas en el literal D.2 del numeral 3.1.1. Consideraciones Generales de los Términos de Referencia del capítulo III de las Bases Integradas del Concurso Público N.º 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, aprobadas mediante Resolución Directoral n.º 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021, que regula la función que le correspondía a los integrantes del Equipo de Control en la ejecución del contrato; según se indica: "La supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal



INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE” se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del **Equipo de Control de Alimentos** integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad. (...) LAS SUPERVISIONES AL SERVICIO DE ALIMENTACION, de acuerdo a las bases, SERAN EJECUTADAS de la siguiente manera: (...) El Director General, Administrador, Jefe de Logística y/o Nutricionista de la Oficina Regional Norte o quien los represente expresamente, efectuarán supervisiones constantes e inopinadas cualquier día de la semana que complementen la supervisión diaria que efectúa el Equipo de Control de Alimentos (Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario), para dichas supervisiones bastara que se encuentre uno de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos (o quien lo represente y/o el encargado del Establecimiento Penitenciario). (...).



De igual modo, incumplió su deber previsto en el artículo 32 de la Ley de la Carrera Especial Penitenciaria, aprobada por Ley n.° 29709 de 16 de junio de 2011, que en su numeral de 2 establece: “Desempeñar y cumplir sus funciones con honestidad, criterio razonable, eficiencia, dedicación, eficacia y diligencia, en cualquier lugar donde sea asignado”, así como, inobservó lo prescrito en el primer párrafo del artículo 53° del Reglamento de la Ley n.° 29709, aprobado por Decreto Supremo n.° 013-2012-JUS de 22 de julio de 2012, que señala: “Los deberes del servidor penitenciario contenidos en el artículo 32 de la Ley constituyen la contraparte a los derechos que en la misma se les reconoce en el artículo 31 de la Ley. El servidor debe de garantizar su obligatoria e íntegra observancia, denunciando, cuando tenga conocimiento, todo acto u omisión destinado a desconocerlos”.



Adicionalmente, cabe señalar que las labores efectuadas como Integrante del Equipo de Control de Alimentos – ECA, debieron ser ejercidas en concordancia con lo señalado en los literales a) y c) del artículo 16° de la Ley n.° 28175, Ley Marco del Empleo Público que establece que todo empleado público está sujeto, entre otras, a las obligaciones de: “a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público” y “c) Salvaguardar los intereses del Estado”.

Respecto de su accionar, es de indicar que el numeral 8 del artículo 248° del TUO de la Ley n.° 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo n.° 004-2019-JUS publicado el 25 de enero de 2019, establece: “La responsabilidad debe recaer en quien realiza la conducta omisiva o activa constitutiva de infracción sancionable”, por tanto, es condición indispensable que se cumpla la relación de causa-efecto entre la conducta de la persona y el efecto dañoso irrogado. Lo antes indicado, constituye inconducta funcional, conforme a lo dispuesto en el párrafo o) del artículo 85° de la Ley del Servicio Civil, Ley n.° 30057.



Asimismo, el artículo 91° del Reglamento General de la Ley de Servicio Civil, aprobado por Decreto Supremo N.° 040-2014-PCM, publicado el 13 de junio de 2014, la responsabilidad administrativa disciplinaria es aquella que exige el Estado a los servidores civiles por las faltas previstas en la Ley que cometan en el ejercicio de las funciones o de la prestación de servicios.

Con el accionar de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos en los hechos relacionados en la ejecución del contrato n.° 036-2021-INPE-ORNCH se ocasionó un perjuicio de **S/ 40,247.76**, por pago de honorarios e inaplicación de penalidades por inasistencia y/o permanencia de dicho personal (**Anexos n.° 27 al 53**) en el Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres.



Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido previsto en la normativa anteriormente señalada; asimismo, la presunta responsabilidad civil por el perjuicio económico causado a la Entidad que no puede ser recuperado por la vía administrativa, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo a cargo de la entidad y las acciones legales a cargo de las instancias competentes.

Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo

13. Zulmi Nair Rivas Arana, identificada con D.N.I. 16639099, **directora del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo**, designada mediante Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.° 029-2021-INPE/P de 29 de enero de 2021, (**Apéndice n.° 57**) en su calidad de integrante del **Equipo de Control de Alimentos - ECA** durante el período del 27 de diciembre de 2021 al 15 de abril de 2022, en mérito a lo establecido en el literal D.11 del numeral 3.1.1 del capítulo III de la sección específica de las bases integradas (**Apéndice n.° 6**), se le comunicó la desviación de cumplimiento mediante cedula de comunicación n.° 013-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE (**Apéndice n.° 43**), a través de casilla electrónica, con las Cédulas de Notificación Electrónica n.os 00000037-2023-CG/5342-02-003, 00000038-2023-CG/5342-02-003 y 00000039-2023-CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023 (**Apéndice n.° 43**), habiendo presentado sus comentarios o aclaraciones a través del Oficio n.° 35-2023-INPE-EP-PCMY/JQTT de 21 de agosto de 2023, en trece (13) folios, presentado el 22 de agosto de 2023 (**Apéndice n.° 43**).

En su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos, encargado de la supervisión, evaluación y control del Servicio de Alimentación; quien conjuntamente con el administrador y encargada del Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, otorgaron conformidad al servicio de alimentación ejecutado por la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L cuyo representante era la señora Miriam Salazar Talledo, suscribiendo las "Actas de conformidad por el Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE en el Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo" (**Apéndice n.° 24 al 41**); a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación.

Asimismo, suscribió las "Actas únicas de supervisión del Servicio de Alimentación", las mismas que se detallan en el **cuadro n.° 35** del informe y se adjuntan en los comprobantes de pago (**Apéndice n.° 24 al 41**), en las que se consignó la no aplicación de penalidad establecida en el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima del contrato; a pesar que, el personal clave en las fechas en que se realizó las supervisiones en mención el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como con la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios, a pesar que no asistieron de manera permanente.

Con dicho accionar generó que se le pague al contratista el monto contratado; sin la aplicación de penalidades diarias por el incumplimiento de la cantidad y permanencia del personal propuesto a tiempo completo, y pago de honorarios por inasistencia de dicho personal (**Anexos n.° 54 al 78**).

Al ocurrir los hechos se transgredió lo establecido en el numeral 163.1 del artículo 163° y numeral 168.2 del artículo 168° del Reglamento de la Ley n.° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.° 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referidos a otras penalidades, recepción y conformidad.

Adicionalmente, se vulneró lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.° 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. La cláusula décima y décima tercera del Contrato n° 036-2021-INPE-ORNCH, de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.

En cuanto a sus labores ejercidas como integrante del Equipo de Control de Alimentos, con su accionar incumplió sus funciones establecidas en el literal D.2 del numeral 3.1.1. Consideraciones Generales de los Términos de Referencia del capítulo III de las Bases Integradas del Concurso Público N.° 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, aprobadas mediante Resolución Directoral n.° 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021, que regula la función que le



correspondía a los integrantes del Equipo de Control en la ejecución del contrato; según se indica:

"(...)

"La supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE" se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del **Equipo de Control de Alimentos** integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad. (...) LAS SUPERVISIONES AL SERVICIO DE ALIMENTACION, de acuerdo a las bases, SERAN EJECUTADAS de la siguiente manera: (...) El Director General, Administrador, Jefe de Logística y/o Nutricionista de la Oficina Regional Norte o quien los represente expresamente, efectuarán supervisiones constantes e inopinadas cualquier día de la semana que complementen la supervisión diaria que efectúa el Equipo de Control de Alimentos (Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario), para dichas supervisiones bastara que se encuentre uno de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos (o quien lo represente y/o el encargado del Establecimiento Penitenciario). (...)"

De igual modo, incumplió su deber previsto en el artículo 32 de la Ley de la Carrera Especial Penitenciaria, aprobada por Ley n.° 29709 de 16 de junio de 2011, que en su numeral de 2 establece: "Desempeñar y cumplir sus funciones con honestidad, criterio razonable, eficiencia, dedicación, eficacia y diligencia, en cualquier lugar donde sea asignado", así como, inobservó lo prescrito en el primer párrafo del artículo 53° del Reglamento de la Ley n.° 29709, aprobado por Decreto Supremo n.° 013-2012-JUS de 22 de julio de 2012, que señala: "Los deberes del servidor penitenciario contenidos en el artículo 32 de la Ley constituyen la contraparte a los derechos que en la misma se les reconoce en el artículo 31 de la Ley. El servidor debe de garantizar su obligatoria e íntegra observancia, denunciando, cuando tenga conocimiento, todo acto u omisión destinado a desconocerlos".

Adicionalmente, cabe señalar que las labores efectuadas como Integrante del Equipo de Control de Alimentos – ECA, debieron ser ejercidas en concordancia con lo señalado en los literales a) y c) del artículo 16° de la Ley n.° 28175, Ley Marco del Empleo Público que establece que todo empleado público está sujeto, entre otras, a las obligaciones de: "a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público" y "c) Salvaguardar los intereses del Estado".

Respecto de su accionar, es de indicar que el numeral 8 del artículo 248° del TUO de la Ley n.° 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo n.° 004-2019-JUS publicado el 25 de enero de 2019, establece: "La responsabilidad debe recaer en quien realiza la conducta omisiva o activa constitutiva de infracción sancionable", por tanto, es condición indispensable que se cumpla la relación de causa-efecto entre la conducta de la persona y el efecto dañoso irrogado. Lo antes indicado, constituye inconducta funcional, conforme a lo dispuesto en el párrafo o) del artículo 85° de la Ley del Servicio Civil, Ley n.° 30057.

Asimismo, el artículo 91° del Reglamento General de la Ley de Servicio Civil, aprobado por Decreto Supremo N.° 040-2014-PCM, publicado el 13 de junio de 2014, la responsabilidad administrativa disciplinaria es aquella que exige el Estado a los servidores civiles por las faltas previstas en la Ley que cometan en el ejercicio de las funciones o de la prestación de servicios.

14. Ruth Esther Querevalú Calderón, identificada con D.N.I. 16737553, directora (e) del

Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo, designada en el cargo de docente del Establecimiento Penitenciario, mediante Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.º 573-2012-INPE/P de 30 de noviembre de 2012, (**Apéndice n.º 58**) en su calidad de integrante del **Equipo de Control de Alimentos - ECA** durante el período de 14 de marzo al 11 de abril de 2022 y de 16 de abril al 15 de mayo de 2022, en mérito a lo establecido en el literal D.11 del numeral 3.1.1 del capítulo III de la sección específica de las bases integradas (**Apéndice n.º 6**), se le comunicó la desviación de cumplimiento mediante cedula de comunicación n.º 014-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE (**Apéndice n.º 43**), a través de casilla electrónica, con las Cédulas de Notificación Electrónica n.ºs 00000040-2023-CG/5342-02-003, 00000041-2023-CG/5342-02-003 y 00000042-2023-CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023 (**Apéndice n.º 43**), habiendo presentado sus comentarios o aclaraciones a través del Oficio n.º 35-2023-INPE-EP-PCMY/JQTT de 21 de agosto de 2023, en trece (13) folios, presentado el 22 de agosto de 2023 (**Apéndice n.º 43**).

En su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos, encargado de la supervisión, evaluación y control del Servicio de Alimentación; quien conjuntamente con el administrador y encargada del área de Salud del Establecimiento Penitenciario, otorgaron conformidad al servicio de alimentación ejecutado por la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L cuyo representante era la señora Miriam Salazar Talledo, suscribiendo las "Actas de conformidad por el Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE en el Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo" (**Apéndice n.º 24 al 41**); a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación.

Asimismo, suscribió las "Actas únicas de supervisión del Servicio de Alimentación", las mismas que se detallan en el **cuadro n.º 35** del informe y se adjuntan en los comprobantes de pago (**Apéndice n.º 24 al 41**), en las que se consignó la no aplicación de penalidad establecida en el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima del contrato; a pesar que, el personal clave en las fechas en que se realizó las supervisiones en mención el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como con la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios, a pesar que no asistieron de manera permanente.

Con dicho accionar generó que se le pague al contratista el monto contratado; sin la aplicación de penalidades diarias por el incumplimiento de la cantidad y permanencia del personal propuesto a tiempo completo, y pago de honorarios por inasistencia de dicho personal (**Anexos n.º 54 al 78**).

Al ocurrir los hechos se transgredió lo establecido en el numeral 163.1 del artículo 163º y numeral 168.2 del artículo 168º del Reglamento de la Ley n.º 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.º 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referidos a otras penalidades, recepción y conformidad.

Adicionalmente, se vulneró lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.º 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. La cláusula décima y décima tercera del Contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH, de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.

En cuanto a sus labores ejercidas como integrante del Equipo de Control de Alimentos, con su accionar incumplió sus funciones establecidas en el literal D.2 del numeral 3.1.1. Consideraciones Generales de los Términos de Referencia del capítulo III de las Bases Integradas del Concurso Público N.º 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, aprobadas mediante Resolución



Directoral n.º 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021, que regula la función que le correspondía a los integrantes del Equipo de Control en la ejecución del contrato; según se indica: "La supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE" se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del **Equipo de Control de Alimentos** integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad. (...) LAS SUPERVISIONES AL SERVICIO DE ALIMENTACION, de acuerdo a las bases, SERAN EJECUTADAS de la siguiente manera: (...) El Director General, Administrador, Jefe de Logística y/o Nutricionista de la Oficina Regional Norte o quien los represente expresamente, efectuarán supervisiones constantes e inopinadas cualquier día de la semana que complementen la supervisión diaria que efectúa el Equipo de Control de Alimentos (Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario), para dichas supervisiones bastara que se encuentre uno de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos (o quien lo represente y/o el encargado del Establecimiento Penitenciario). (...).

De igual modo, incumplió su deber previsto en el artículo 32 de la Ley de la Carrera Especial Penitenciaria, aprobada por Ley n.º 29709 de 16 de junio de 2011, que en su numeral de 2 establece: "Desempeñar y cumplir sus funciones con honestidad, criterio razonable, eficiencia, dedicación, eficacia y diligencia, en cualquier lugar dónde seá asignado", así como, inobservó lo prescrito en el primer párrafo del artículo 53º del Reglamento de la Ley n.º 29709, aprobado por Decreto Supremo n.º 013-2012-JUS de 22 de julio de 2012, que señala: "Los deberes del servidor penitenciario contenidos en el artículo 32 de la Ley constituyen la contraparte a los derechos que en la misma se les reconoce en el artículo 31 de la Ley. El servidor debe de garantizar su obligatoria e íntegra observancia, denunciando, cuando tenga conocimiento, todo acto u omisión destinado a desconocerlos".

Adicionalmente, cabe señalar que las labores efectuadas como Integrante del Equipo de Control de Alimentos – ECA, debieron ser ejercidas en concordancia con lo señalado en los literales a) y c) del artículo 16º de la Ley n.º 28175, Ley Marco del Empleo Público que establece que todo empleado público está sujeto, entre otras, a las obligaciones de: "a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público" y "c) Salvaguardar los intereses del Estado".

Respecto de su accionar, es de indicar que el numeral 8 del artículo 248º del TUO de la Ley n.º 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo n.º 004-2019-JUS publicado el 25 de enero de 2019, establece: "La responsabilidad debe recaer en quien realiza la conducta omisiva o activa constitutiva de infracción sancionable", por tanto, es condición indispensable que se cumpla la relación de causa-efecto entre la conducta de la persona y el efecto dañoso irrogado. Lo antes indicado, constituye inconducta funcional, conforme a lo dispuesto en el párrafo o) del artículo 85º de la Ley del Servicio Civil, Ley n.º 30057.

Asimismo, el artículo 91º del Reglamento General de la Ley de Servicio Civil, aprobado por Decreto Supremo N.º 040-2014-PCM, publicado el 13 de junio de 2014, la responsabilidad administrativa disciplinaria es aquella que exige el Estado a los servidores civiles por las faltas previstas en la Ley que cometan en el ejercicio de las funciones o de la prestación de servicios.

15. **Silvia Rosmery Sirlopu Cajusol**, identificada con D.N.I. 41356819, **directora del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo**, designado mediante Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.º 106-2022-INPE/P de 18 de mayo de 2022, (**Apéndice n.º 59**) en su calidad de integrante del **Equipo de Control de Alimentos - ECA** durante el periodo del 16 de mayo al 15 de diciembre de 2022, en mérito a lo establecido en el literal D.11 del numeral 3.1.1 del capítulo III de la sección específica de las bases integradas (**Apéndice n.º 6**), concluida su designación por término de la ejecución del servicio de alimentación, se le comunicó la desviación de cumplimiento mediante cedula de comunicación n.º 015-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE (**Apéndice n.º 43**) a través de casilla electrónica, con las Cédulas de Notificación Electrónica n.ºs 00000043-2023-CG/5342-02-003, 00000044-2023-CG/5342-02-003 y 00000045-2023-

CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023 (**Apéndice n.° 43**), habiendo presentado sus comentarios o aclaraciones a través de Oficio n.° 100-2023-INPE-QRN-CH/EP-PCMY.DIR de 18 de agosto de 2023, en once (11) folios, presentado el 22 de agosto de 2023 (**Apéndice n.° 43**).

En su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos, encargado de la supervisión, evaluación y control del Servicio de Alimentación; quien conjuntamente con el administrador y encargada del área de Salud del Establecimiento Penitenciario, otorgaron conformidad al servicio de alimentación ejecutado por la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L cuyo representante era la señora Miriam Salazar Talledo, suscribiendo las "Actas de conformidad por el Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE en el Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo" (**Apéndice n.° 24 al 41**); a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación.

Asimismo, suscribió las "Actas únicas de supervisión del Servicio de Alimentación, las mismas que se detallan en el **cuadro n.° 35** del informe y se adjuntan en los comprobantes de pago (**Apéndice n.° 24 al 41**), en las que se consignó la no aplicación de penalidad establecida en el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima del contrato; a pesar que, el personal clave en las fechas en que se realizó las supervisiones en mención el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como con la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios, a pesar que no asistieron de manera permanente.

Con dicho accionar generó que se le pague al contratista el monto contratado; sin la aplicación de penalidades diarias por el incumplimiento de la cantidad y permanencia del personal propuesto a tiempo completo, y pago de honorarios por inasistencia de dicho personal (**Anexos n.° 54 al 78**).

Al ocurrir los hechos se transgredió lo establecido en el numeral 163.1 del artículo 163° y numeral 168.2 del artículo 168° del Reglamento de la Ley n.° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.° 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referidos a otras penalidades, recepción y conformidad.

Adicionalmente, se vulneró lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.° 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. La cláusula décima y décima tercera del Contrato n° 036-2021-INPE-ORNCH, de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.

En cuanto a sus labores ejercidas como integrante del Equipo de Control de Alimentos, con su accionar incumplió sus funciones establecidas en el literal D.2 del numeral 3.1.1. Consideraciones Generales de los Términos de Referencia del capítulo III de las Bases Integradas del Concurso Público N.° 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, aprobadas mediante Resolución Directoral n.° 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021, que regula la función que le correspondía a los integrantes del Equipo de Control en la ejecución del contrato; según se indica: "(...)

"La supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE" se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del **Equipo de Control de Alimentos** integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad. (...) LAS SUPERVISIONES AL SERVICIO



DE ALIMENTACION, de acuerdo a las bases, SERAN EJECUTADAS de la siguiente manera: (...) El Director General, Administrador, Jefe de Logística y/o Nutricionista de la Oficina Regional Norte o quien los represente expresamente, efectuarán supervisiones constantes e inopinadas cualquier día de la semana que complementen la supervisión diaria que efectúa el Equipo de Control de Alimentos (Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario), para dichas supervisiones bastara que se encuentre uno de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos (o quien lo represente y/o el encargado del Establecimiento Penitenciario). (...)*.

De igual modo, incumplió su deber previsto en el artículo 32 de la Ley de la Carrera Especial Penitenciaria, aprobada por Ley n.° 29709 de 16 de junio de 2011, que en su numeral de 2 establece: "Desempeñar y cumplir sus funciones con honestidad, criterio razonable, eficiencia, dedicación, eficacia y diligencia, en cualquier lugar donde sea asignado", así como, inobservó lo prescrito en el primer párrafo del artículo 53° del Reglamento de la Ley n.° 29709, aprobado por Decreto Supremo n.° 013-2012-JUS de 22 de julio de 2012, que señala: "Los deberes del servidor penitenciario contenidos en el artículo 32 de la Ley constituyen la contraparte a los derechos que en la misma se les reconoce en el artículo 31 de la Ley. El servidor debe de garantizar su obligatoria e íntegra observancia, denunciando, cuando tenga conocimiento, todo acto u omisión destinado a desconocerlos".

Adicionalmente, cabe señalar que las labores efectuadas como Integrante del Equipo de Control de Alimentos – ECA, debieron ser ejercidas en concordancia con lo señalado en los literales a) y c) del artículo 16° de la Ley n.° 28175, Ley Marco del Empleo Público que establece que todo empleado público está sujeto, entre otras, a las obligaciones de: "a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público" y "c) Salvaguardar los intereses del Estado".

Respecto de su accionar, es de indicar que el numeral 8 del artículo 248° del TUO de la Ley n.° 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo n.° 004-2019-JUS publicado el 25 de enero de 2019, establece: "La responsabilidad debe recaer en quien realiza la conducta omisiva o activa constitutiva de infracción sancionable", por tanto, es condición indispensable que se cumpla la relación de causa-efecto entre la conducta de la persona y el efecto dañoso irrogado. Lo antes indicado, constituye inconducta funcional, conforme a lo dispuesto en el párrafo o) del artículo 85° de la Ley del Servicio Civil, Ley n.° 30057.

Asimismo, el artículo 91° del Reglamento General de la Ley de Servicio Civil, aprobado por Decreto Supremo N.° 040-2014-PCM, publicado el 13 de junio de 2014, la responsabilidad administrativa disciplinaria es aquella que exige el Estado a los servidores civiles por las faltas previstas en la Ley que cometan en el ejercicio de las funciones o de la prestación de servicios.

16. **Richard García Coronado**, identificada con D.N.I. 41523324, **Administrador del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo**, periodo de gestión del 27 de diciembre de 2021 a 26 de diciembre de 2022⁴⁶, designado mediante Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.° 574-2013-INPE/P de 27 de diciembre de 2013, (**Apéndice n.° 60**) en su calidad de integrante del **Equipo de Control de Alimentos - ECA**, durante el periodo del 27 de diciembre de 2021 al 27 de diciembre de 2022, en mérito a lo establecido en el literal D.11 del numeral 3.1.1 del capítulo III de la sección específica de las bases integradas (**Apéndice n.° 6**), concluida su designación por término de la ejecución del servicio de alimentación, se le comunicó la desviación de cumplimiento mediante cedula de comunicación n.° 016-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE (**Apéndice n.° 43**) a través de casilla electrónica, con las Cédulas de Notificación Electrónica n.° 00000046-2023-CG/5342-02-003, 00000047-2023-CG/5342-02-003 y 00000048-2023-CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023 (**Apéndice n.° 43**), habiendo presentado sus comentarios o aclaraciones a través de Oficio n.° 012-2023-INPE-EP-PCMY/ADM. de 21 de agosto de 2023, en diez (10) folios, presentado el 22 de agosto de 2023 (**Apéndice n.° 43**).

En su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos, encargado de la supervisión,

⁴⁶ Designado mediante Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.° 574-2013-INPE/P de 27 de diciembre de 2013. Dan por Concluida su designación mediante Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.° 199-2022-INPE/P de 23 de setiembre de 2022.

evaluación y control del Servicio de Alimentación; quien conjuntamente con la directora y encargada del área de Salud del Establecimiento Penitenciario Sancho, otorgaron conformidad al servicio de alimentación ejecutado por la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L cuyo representante era la señora Miriam Salazar Talledo, suscribiendo las "Actas de conformidad por el Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE en el Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo" (Apéndice n.º 24 al 41); a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación.

Asimismo, suscribió las "Actas únicas de supervisión del Servicio de Alimentación", las mismas que se detallan en el cuadro n.º 35 del informe y se adjuntan en los comprobantes de pago (Apéndice n.º 24 al 41), en las que se consignó la no aplicación de penalidad establecida en el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima del contrato; a pesar que, el personal clave en las fechas en que se realizó las supervisiones en mención el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como con la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios, a pesar que no asistieron de manera permanente.

Con dicho accionar generó que se le pague al contratista el monto contratado; sin la aplicación de penalidades diarias por el incumplimiento de la cantidad y permanencia del personal propuesto a tiempo completo, y pago de honorarios por inasistencia de dicho personal (Anexos n.º 54 al 78).

Al ocurrir los hechos se transgredió lo establecido en el numeral 163.1 del artículo 163º y numeral 168.2 del artículo 168º del Reglamento de la Ley n.º 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.º 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referidos a otras penalidades, recepción y conformidad.

Adicionalmente, se vulneró lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.º 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. La cláusula décima y décima tercera del Contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH, de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.

En cuanto a sus labores ejercidas como integrante del Equipo de Control de Alimentos, con su accionar incumplió sus funciones establecidas en el literal D.2 del numeral 3.1.1. Consideraciones Generales de los Términos de Referencia del capítulo III de las Bases Integradas del Concurso Público N.º 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, aprobadas mediante Resolución Directoral n.º 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021, que regula la función que le correspondía a los integrantes del Equipo de Control en la ejecución del contrato; según se indica:

(...)
"La supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE" se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del **Equipo de Control de Alimentos** integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad. (...) LAS SUPERVISIONES AL SERVICIO DE ALIMENTACION, de acuerdo a las bases, SERAN EJECUTADAS de la siguiente manera: (...) El Director General, Administrador, Jefe de Logística y/o Nutricionista de la Oficina Regional Norte o quien los represente expresamente, efectuarán supervisiones constantes e inopinadas cualquier día de la semana que complementen la supervisión diaria que efectúa el Equipo de Control de Alimentos (Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario), para dichas supervisiones bastara que se encuentre uno de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos (o

quien lo represente y/o el encargado del Establecimiento Penitenciario).
(...)"

De igual modo, incumplió su deber previsto en el artículo 32 de la Ley de la Carrera Especial Penitenciaria, aprobada por Ley n.º 29709 de 16 de junio de 2011, que en su numeral de 2 establece: "Desempeñar y cumplir sus funciones con honestidad, criterio razonable, eficiencia, dedicación, eficacia y diligencia, en cualquier lugar donde sea asignado", así como, inobservó lo prescrito en el primer párrafo del artículo 53º del Reglamento de la Ley n.º 29709, aprobado por Decreto Supremo n.º 013-2012-JUS de 22 de julio de 2012, que señala: "Los deberes del servidor penitenciario contenidos en el artículo 32 de la Ley constituyen la contraparte a los derechos que en la misma se les reconoce en el artículo 31 de la Ley. El servidor debe de garantizar su obligatoria e íntegra observancia, denunciando, cuando tenga conocimiento, todo acto u omisión destinado a desconocerlos".

Adicionalmente, cabe señalar que las labores efectuadas como Integrante del Equipo de Control de Alimentos – ECA, debieron ser ejercidas en concordancia con lo señalado en los literales a) y c) del artículo 16º de la Ley n.º 28175, Ley Marco del Empleo Público que establece que todo empleado público está sujeto, entre otras, a las obligaciones de: "a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público" y "c) Salvaguardar los intereses del Estado".

Respecto de su accionar, es de indicar que el numeral 8 del artículo 248º del TUO de la Ley n.º 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo n.º 004-2019-JUS publicado el 25 de enero de 2019, establece: "La responsabilidad debe recaer en quien realiza la conducta omisiva o activa constitutiva de infracción sancionable", por tanto, es condición indispensable que se cumpla la relación de causa-efecto entre la conducta de la persona y el efecto dañoso irrogado. Lo antes indicado, constituye inconducta funcional, conforme a lo dispuesto en el párrafo o) del artículo 85º de la Ley del Servicio Civil, Ley n.º 30057.

Asimismo, el artículo 91º del Reglamento General de la Ley de Servicio Civil, aprobado por Decreto Supremo N.º 040-2014-PCM, publicado el 13 de junio de 2014, la responsabilidad administrativa disciplinaria es aquella que exige el Estado a los servidores civiles por las faltas previstas en la Ley que cometan en el ejercicio de las funciones o de la prestación de servicios.

17. **María del Pilar Miñope Sancho**, identificada con D.N.I. 44430656, Técnico en enfermería del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo, designada en el cargo de técnico en enfermería del Establecimiento Penitenciario, mediante Resolución Directoral n.º 026-2021-INPE-ORNCH de 5 de febrero de 2021, (**Apéndice n.º 61**) en su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos - ECA período del 27 de diciembre de 2021 a 27 de diciembre de 2022, en mérito a lo establecido en el literal D.11 del numeral 3.1.1 del capítulo III de la sección específica de las bases integradas (**Apéndice n.º 6**), concluida su designación por término de la ejecución del servicio de alimentación, se le comunicó la desviación de cumplimiento mediante cedula de comunicación n.º 017-2023-CG/OCI-AC-ORNCH INPE (**Apéndice n.º 43**) se le comunicó la desviación de cumplimiento a través de casilla electrónica, con las Cédulas de Notificación Electrónica n.ºs 00000049-2023-CG/5342-02-003, 00000050-2023-CG/5342-02-003 y 00000051-2023-CG/5342-02-003 notificadas el 8 de agosto de 2023 (**Apéndice n.º 43**), habiendo presentado sus comentarios o aclaraciones a través del documento S/N de 21 de agosto de 2023, en cinco (5) folios (**Apéndice n.º 43**).

En su calidad de integrante del Equipo de Control de Alimentos, encargado de la supervisión, evaluación y control del Servicio de Alimentación; quien conjuntamente con el directora y Administrador del Establecimiento Penitenciario, otorgaron conformidad al servicio de alimentación ejecutado por la empresa DAYANN BRIGH E.I.R.L cuyo representante era la señora Miriam Salazar Talledo, suscribiendo las "Actas de conformidad por el Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE en el Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo" (**Apéndice n.º 24 al 41**); a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio de alimentación.

Asimismo, suscribió las "Actas únicas de supervisión del Servicio de Alimentación", las mismas que



se detallan en el cuadro n.° 35 del informe y se adjuntan en los comprobantes de pago (Apéndice n.° 24 al 41), en las que se consignó la no aplicación de penalidad establecida en el literal p) del rubro Otras penalidades de la cláusula duodécima del contrato; a pesar que, el personal clave en las fechas en que se realizó las supervisiones en mención el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como con la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios, a pesar que no asistieron de manera permanente.

Con dicho accionar generó que se le pague al contratista el monto contratado; sin la aplicación de penalidades diarias por el incumplimiento de la cantidad y permanencia del personal propuesto a tiempo completo, y pago de honorarios por inasistencia de dicho personal (Anexos n.° 54 al 78).

Al ocurrir los hechos se transgredió lo establecido en el numeral 163.1 del artículo 163° y numeral 168.2 del artículo 168° del Reglamento de la Ley n.° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.° 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referidos a otras penalidades, recepción y conformidad.

Adicionalmente, se vulneró lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.° 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. La cláusula décima y décima tercera del Contrato n.° 036-2021-INPE-ORNCH, de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.

En cuanto a sus labores ejercidas como integrante del Equipo de Control de Alimentos, con su accionar incumplió sus funciones establecidas en el literal D.2 del numeral 3.1.1. Consideraciones Generales de los Términos de Referencia del capítulo III de las Bases Integradas del Concurso Público N.° 001-2021-INPEORNCH-1 Primera Convocatoria, aprobadas mediante Resolución Directoral n.° 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021, que regula la función que le correspondía a los integrantes del Equipo de Control en la ejecución del contrato; según se indica: "(...)"

"La supervisión, evaluación y control del "Servicio de alimentación para los internos(as), niños y personal INPE que labora 24 X 48 horas INPE de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del departamento de La Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE" se realizará en función al cumplimiento de las condiciones básicas y requerimientos técnicos mínimos establecido en las bases administrativas integradas requerido por la Oficina Regional Norte del Instituto Nacional Penitenciario y estará a cargo del Equipo de Control de Alimentos integrado por el Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario, quienes son responsables de dar la conformidad. (...) LAS SUPERVISIONES AL SERVICIO DE ALIMENTACION, de acuerdo a las bases, SERAN EJECUTADAS de la siguiente manera: (...) El Director General, Administrador, Jefe de Logística y/o Nutricionista de la Oficina Regional Norte o quien los represente expresamente, efectuarán supervisiones constantes e inopinadas cualquier día de la semana que complementen la supervisión diaria que efectúa el Equipo de Control de Alimentos (Director, Administrador, Nutricionista del INPE o quien haga sus veces en el Área de Salud del Establecimiento Penitenciario), para dichas supervisiones bastara que se encuentre uno de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos (o quien lo represente y/o el encargado del Establecimiento Penitenciario). (...)"

De igual modo, incumplió su deber previsto en el artículo 32 de la Ley de la Carrera Especial Penitenciaria, aprobada por Ley n.° 29709 de 16 de junio de 2011, que en su numeral de 2 establece: "Desempeñar y cumplir sus funciones con honestidad, criterio razonable, eficiencia, dedicación, eficacia y diligencia, en cualquier lugar donde sea asignado", así como, inobservó lo prescrito en el primer párrafo del artículo 53° del Reglamento de la Ley n.° 29709, aprobado por Decreto Supremo n.° 013-2012-JUS de 22 de julio de 2012, que señala: "Los deberes del servidor penitenciario contenidos en el artículo 32

de la Ley constituyen la contraparte a los derechos que en la misma se les reconoce en el artículo 31 de la Ley. El servidor debe de garantizar su obligatoria e íntegra observancia, denunciando, cuando tenga conocimiento, todo acto u omisión destinado a desconocerlos”.

Adicionalmente, cabe señalar que las labores efectuadas como Integrante del Equipo de Control de Alimentos – ECA, debieron ser ejercidas en concordancia con lo señalado en los literales a) y c) del artículo 16º de la Ley n.º 28175, Ley Marco del Empleo Público que establece que todo empleado público está sujeto, entre otras, a las obligaciones de: “a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público” y “c) Salvaguardar los intereses del Estado”.

Respecto de su accionar, es de indicar que el numeral 8 del artículo 248º del TUO de la Ley n.º 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo n.º 004-2019-JUS publicado el 25 de enero de 2019, establece: “La responsabilidad debe recaer en quien realiza la conducta omisiva o activa constitutiva de infracción sancionable”, por tanto, es condición indispensable que se cumpla la relación de causa-efecto entre la conducta de la persona y el efecto dañoso irrogado. Lo antes indicado, constituye inconducta funcional, conforme a lo dispuesto en el párrafo o) del artículo 85º de la Ley del Servicio Civil, Ley n.º 30057.

Asimismo, el artículo 91º del Reglamento General de la Ley de Servicio Civil, aprobado por Decreto Supremo N.º 040-2014-PCM, publicado el 13 de junio de 2014, la responsabilidad administrativa disciplinaria es aquella que exige el Estado a los servidores civiles por las faltas previstas en la Ley que cometan en el ejercicio de las funciones o de la prestación de servicios.

Con el accionar de los integrantes del Equipo de Control de Alimentos en los hechos relacionados a la ejecución del contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH se ocasionó un perjuicio de S/ 16,578.44, por pago de honorarios e inaplicación de penalidades por inasistencia y/o permanencia de dicho personal en el Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo (Anexos n.º 54 al 78).

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido previsto en la normativa anteriormente señalada; asimismo, la presunta responsabilidad civil por el perjuicio económico causado a la Entidad que no puede ser recuperado por la vía administrativa, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo a cargo de la entidad y las acciones legales a cargo de las instancias competentes.

4. ARGUMENTOS JURÍDICOS

Se consigna el párrafo siguiente, según el número de la observación y el tipo de la presunta responsabilidad identificada:

- “Los argumentos jurídicos por presunta responsabilidad administrativa no sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría, de la observación “Funcionarios y servidores otorgaron conformidades a la prestación del servicio de alimentación de los establecimientos penitenciarios Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, sin advertir que el contratista no cumplió con la cantidad y permanencia de personal clave propuesto, ocasionando un perjuicio de S/ 275,737.09 por pago de honorarios e inaplicación de penalidades por inasistencia y/o permanencia de dicho personal” están desarrollados en el Apéndice n.º 2 del Informe de Auditoría.”
- “Los argumentos jurídicos por presunta responsabilidad civil de la observación “Funcionarios y servidores otorgaron conformidades a la prestación del servicio de alimentación de los establecimientos penitenciarios Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, sin advertir que el contratista no cumplió con la cantidad y permanencia de personal clave propuesto, ocasionando un perjuicio de S/ 275,737.09 por pago de honorarios e inaplicación de penalidades por inasistencia y/o permanencia de dicho personal” están desarrollados en el Apéndice n.º 2 del Informe de Auditoría.”



5. IDENTIFICACIÓN DE PERSONAS COMPRENDIDAS EN LOS HECHOS OBSERVADOS

En virtud de la documentación sustentante, la cual se encuentra detallada en los anexos del presente Informe de Auditoría, las personas comprendidas en los hechos observados están identificados en el Apéndice n.° 1.

6. CONCLUSIONES

Como resultado de la Auditoría de Cumplimiento practicado a la Oficina Regional Norte Chiclayo - Instituto Nacional Penitenciario, se formulan las conclusiones siguientes:

1. Durante la ejecución del contrato, para el Servicio de Alimentación, se ha evidenciado que el personal clave propuesto por el Contratista para la ejecución del servicio de alimentación (ofertado y/o presentado para el inicio de ejecución contractual) no cumplió con la asistencia y el horario completo de permanencia establecido en las bases integradas, para el desarrollo de labores propias del servicio de alimentación en los ambientes de cocina de los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del Departamento de la Libertad, durante el periodo correspondiente a la prestación del servicio de alimentación.

A pesar de ello, los responsables de la supervisión, evaluación y control del servicio de alimentación en dichos Establecimientos Penitenciarios otorgaron conformidad a la prestación, sin considerar o hacer mención alguna respecto de las penalidades que debió aplicarse al Contratista, toda vez que el personal clave propuesto para la ejecución del servicio de alimentación no cumplió con la asistencia, cantidad y el horario completo de permanencia establecido en las bases integradas.

Al producirse los hechos expuestos, se transgredió lo establecido en los artículos 161°, 163° y 168° del Reglamento de la Ley n.° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.° 344-2018-EF, vigente desde el 30 de enero de 2019, referido a penalidades, otras penalidades y recepción y conformidad.

De igual modo, se contravino lo previsto en el numeral 3.6 (3.6.2) del capítulo III de la sección general de las bases integradas del Concurso Público n.° 001-2021-INPE/ORNCH Primera Convocatoria, referido a otras penalidades; así como, el numeral 2.6 del capítulo II; los literales D (D.2) y D.8 del numeral 3.1.1; los literales b) y e) del numeral 3.1.2, del capítulo III de la sección específica de las bases integradas de dicho Concurso, referente a forma de pago, procedimiento - responsables de dar la conformidad, requisitos del proveedor y su personal, y otras penalidades. Asimismo, se incumplió la cláusula décima y décima tercera del Contrato n° 036-2021-INPE-ORNCH "Servicio de Alimentación para Internos(as), niños y personal INPE 24 X 48 horas en los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del Departamento de la Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE", de 23 de diciembre de 2021, referido a conformidad del servicio y penalidades.

La situación antes descrita ocasionó un perjuicio económico para la Entidad de S/ 275,737.09 por pago de honorarios e inaplicación de penalidades.

Los hechos antes expuestos han sido ocasionados por el accionar de los funcionarios y servidores que integraron el Equipo de Control de Alimentos – ECA de los Establecimientos Penitenciarios Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del Departamento de la Libertad, quienes no supervisaron ni controlaron que el Contratista cumpla con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como la asistencia de dicho personal, procediendo a otorgar la conformidad a la prestación del servicio de alimentación, suscribiendo las actas de conformidad respectivas.



Asimismo, suscribieron las Actas únicas de supervisión por el servicio de alimentación, en las que no se consignaron la aplicación de penalidades, a pesar que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia del personal clave propuesto a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio, así como la asistencia de dicho personal, generando que se incluya la totalidad del pago de honorarios, a pesar que no asistieron de manera permanente.

(Observación)

2. Durante la ejecución del contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH, el Contratista, mediante cartas n.ºs 011-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO y 012-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO de 27 de diciembre de 2021, presentó la relación del personal para el inicio de la ejecución contractual al Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones y Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres, respectivamente.

Sobre el particular, de la revisión efectuada a la relación del personal presentado por el contratista, se advierte que, una (1) nutricionista, una (1) gastrónomo y dos (2) representantes fueron presentados de manera simultánea para ambos establecimientos penitenciarios

Los hechos expuestos han vulnerado lo establecido en la norma básica 5.1.1. "Prevención y monitoreo" de la norma general 5. "Supervisión" de las Normas Generales de Control Interno aprobadas por Resolución de Contraloría n.º 320-2006-CG publicada el 3 de noviembre de 2006.

Lo señalado anteriormente, genera el riesgo de incumplimiento de las condiciones y términos contractuales, lo cual fue ocasionado por la falta de mecanismos de control y supervisión por parte del área encargada de realizar el proceso de contratación.

(Deficiencia de control interno n.º 1)

3. En la ejecución del contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH, sobre el perfil del personal clave y los cambios de dicho personal durante el periodo de ejecución de diciembre de 2021 a diciembre de 2022, se verificó que en algunas fechas, en los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones y Trujillo Mujeres, el Contratista ingresó personal adicional y reemplazos, sin tener en cuenta que dicho personal debía acreditar documentalmente la formación académica, capacitación y experiencia mínima del cargo; de acuerdo a lo requerido en las bases integradas.

Asimismo, se verificó que tres (3) personales clave (Representante, Nutricionista y Gastrónomo), que integran el personal adicional y reemplazante, fueron presentados para ejecutar el servicio de alimentación simultáneamente en los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones y Trujillo Mujeres.

Lo anteriormente expuesto contraviene lo establecido en la norma básica 3.8 "Documentación de procesos, actividades y tareas" y 3.9 "Revisión de procesos, actividades y tareas" de la norma general 3 para el componente "Actividades de control gerencial", de las normas de control interno aprobadas por Resolución de Contraloría n.º 320-2006-CG publicada el 3 de noviembre de 2006.

Los hechos expuestos afectan el cumplimiento de los términos contractuales, la cual ha sido originada por la falta de mecanismos de revisión, control y supervisión por parte de los funcionarios y servidores del área encargada del proceso de contratación y ejecución del servicio de alimentación de la Entidad.

(Deficiencia de control interno n.º 2)

4. Durante la ejecución del contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH, el contratista ofertó en el equipamiento estratégico una (1) unidad vehicular para la distribución de víveres en los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo por el periodo comprendido de diciembre de 2021 a diciembre de 2022; no obstante, dicha unidad vehicular registrada con placa n.º M5U808, durante la ejecución contractual fue propuesta simultáneamente, para acreditar disponibilidad en los establecimientos penitenciarios de Chiclayo y Tumbes, durante el periodo de abril a diciembre de 2022.



La situación descrita contraviene lo establecido en la norma básica 2.3 "Valoración de los riesgos" y 2.4 "Respuesta al riesgo" de la norma general Evaluación de Riesgos y norma básica 5.1.1. "Prevención y monitoreo" de la norma general 5. "Supervisión" de las normas de control Interno aprobadas por Resolución de Contraloría n.° 320-2006-CG, publicada el 3 de noviembre de 2006.

Lo antes mencionado genera el riesgo de incumplimiento de las condiciones y términos contractuales, lo cual fue ocasionado por la falta de mecanismos de control de los funcionarios del establecimiento penitenciario de Trujillo Varones y Trujillo Mujeres orientados a garantizar la ejecución del servicio de alimentación por parte del contratista.

(Deficiencia de control interno n.°3)

5. Durante el periodo comprendido del 27 de diciembre de 2021 al 27 de diciembre de 2022, en el cual se ejecutó el contrato n.° 036-2021-INPE-ORNCH, el personal clave del contratista registraron reiteradas tardanzas en los tres (3) establecimientos penitenciarios.

La situación descrita contraviene lo establecido en la norma básica 2.2 "Identificación de los riesgos" de la norma general Evaluación de Riesgos y la norma básica 3.9 "Revisión de procesos, actividades y tareas" de la norma general 3 para el componente "Actividades de control gerencial", así como la norma básica 5.1.1. "Prevención y monitoreo" de la norma general 5. "Supervisión" de las n de control Interno aprobadas por Resolución de Contraloría n.°320-2006-CG, publicada el 3 de noviembre de 2006.

Los hechos expuestos generan el riesgo de incumplimiento de las condiciones contractuales que garanticen la calidad del servicio, lo cual fue ocasionado por la falta de mecanismos de control de los funcionarios de los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones y Trujillo Mujeres y Pacasmayo.

(Deficiencia de control interno n.°4)

7. RECOMENDACIONES

Al Titular de la Entidad

1. Realizar las acciones tendentes a fin que el órgano competente efectúe el deslinde de las responsabilidades que correspondan, de los funcionarios y servidores públicos de los Establecimientos Penitenciarios Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y de Pacasmayo, comprendidos en los hechos observados del presente Informe de Auditoría, de acuerdo a las normas que regulan la materia. (Conclusiones n.°1)

A la Procuraduría Pública de la Contraloría General de la República

2. Iniciar las acciones civiles contra los funcionarios y servidores comprendidos en los hechos de la observación n.° 1 del Informe de Auditoría con la finalidad que se determinen las responsabilidades que correspondan. (Conclusiones n.° 1)

Al Titular de la Entidad

En uso de las atribuciones conferidas en el literal b) del artículo 15° de la Ley n.° 27785, Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República, con el propósito de coadyuvar a la mejora de la capacidad y eficiencia de la Entidad en la toma de decisiones y en el manejo de sus recursos, se formulan las recomendaciones siguientes:

3. Disponer que la Oficina Regional Norte Chiclayo del Instituto Nacional Penitenciario, con el fin de verificar el cumplimiento de las estipulaciones contractuales del servicio de alimentación, establezca lineamientos y procedimientos internos de control y supervisión, que permita llevar un registro de

asistencia diaria (ingreso, salida y permanencia) del personal propuesto por el Contratista en la cantidad y permanencia a tiempo completo durante la ejecución diaria del servicio dentro de los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, previo al otorgamiento de la conformidad del servicio.

(Conclusión n.º 1)



4. Disponer que la Oficina Regional Norte Chiclayo del Instituto Nacional Penitenciario a través del área encargada del proceso de contratación del servicio de alimentación cumpla con verificar y cautelar que en las ofertas de los postores no se presenten de manera simultánea al mismo personal clave en los en diferentes Establecimientos Penitenciarios

(Conclusión n.º 2 y 3)

5. Disponer que las Direcciones de los Establecimientos Penitenciarios Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo establezcan mecanismos de revisión, seguimiento y controles periódicos, con la finalidad que las áreas de administración cuenten con los expedientes del personal clave adicional y reemplazos propuestos por el ejecutor del servicio de alimentación, debidamente actualizados a fin de garantizar el cumplimiento de los requisitos establecidos en las en las bases integradas.

(Conclusión n.º 3)



6. Disponer que la Oficina Regional Norte Chiclayo conjuntamente con el personal especializado durante la ejecución del contrato, realicen acciones de verificación del equipamiento estratégico propuesto por el Contratista con la finalidad de garantizar la adecuada prestación del servicio en los Establecimientos Penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo.

(Conclusión n.º 4)

7. Disponer que la Oficina Regional Norte Chiclayo del Instituto Nacional Penitenciario, a través de las Direcciones de los Establecimientos Penitenciarios establezcan mecanismos de control y supervisión durante la ejecución del servicio de alimentación, con la finalidad que el personal clave del contratista cumpla el horario de trabajo dispuesto en las bases integradas a fin garantizar la calidad y cumplimiento del servicio.

(Conclusión n.º 5)



8. APÉNDICES

- Apéndice n.º 1: Relación de personas comprendidas en la observación.
 Apéndice n.º 2: Argumentos jurídicos por presunta responsabilidad administrativa no sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría.
 Apéndice n.º 3: Argumentos jurídicos por presunta responsabilidad civil.
 Apéndice n.º 4: Copia fedateada de Acta de evaluación, calificación de oferta y Otorgamiento de la Buena Pro de 7 de diciembre de 2021.
 Apéndice n.º 5: Copia simple de Contrato n.º 036-2021-INPE-ORNCH de 23 de diciembre de 2021.
 Apéndice n.º 6: Copia simple de la Resolución Directoral n.º 373-2021-INPE/ORNCH de 23 de setiembre de 2021.
 Apéndice n.º 7: Copia simple de la publicación de las bases integradas en el Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado – SEACE de 14 de octubre de 2021.
 Apéndice n.º 8: Copia simple de la Carta N.º 006-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO de 23 de diciembre de 2021.
 Apéndice n.º 9: Copia simple de la Carta n.º 011-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO de 27 de diciembre de 2021.
 Apéndice n.º 10: Copia simple del Oficio N.º D000019-2023-INPE-EP-MTJO-AD-RRHH de 23 de enero de 2023.
 Apéndice n.º 11: Copia simple de la Carta n.º 013-2021-DAYANN BRIGH/TRUJILLO de 27 de diciembre de 2021.
 Apéndice n.º 12: Copia autenticada del oficio n.º 73-2023-INPE-EP-TJO/ADM de 23 de marzo de 2023.

- Apéndice n.° 13: Copia autenticada del oficio n.° D000009-2023-INPE-ORNCH-ADM de 31 de mayo de 2023
- Apéndice n.° 14: Copia autenticada del Oficio N.° 112-2023-INPE-EP-TJO/ADM. de 19 de mayo de 2023
- Apéndice n.° 15: Copia autenticada del Oficio N.° 011-2023-INPE/ORNCH-EP.MTJO-ADM recepcionado el 22 de mayo de 2023.
- Apéndice n.° 16: Copia autenticada del Oficio N.° D000080-2023-INPE-E.P PACASMAYO-ADM de 22 de mayo de 2023.
- Apéndice n.° 17: Copias fedateadas y simples del Libro de Control de Asistencia del Personal Externo del concesionario del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo del 27 de diciembre de 2021 al 26 de diciembre de 2022.
- Apéndice n.° 18: Copia autenticada del oficio N.° 004-2023-INPE/ORNCH de 23 de marzo de 2023.
- Apéndice n.° 19: Copia autenticada y simple del oficio n.° D000082-2023-INPE-DISEPE de 4 de abril de 2023.
- Apéndice n.° 20: Copia autenticada del oficio n.° 539-2023-INPE/ORNCH-EPTJO-DIR. de 12 de mayo de 2023, que contiene copias fedateadas y simples de los cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Varones del 25 de noviembre de 2021 al 3 de diciembre de 2022.
- Apéndice n.° 21: Copia autenticada del oficio n.° 067-2023-INPE-ORNCH/EP-MTJO/DIREC de 24 de abril de 2023, que contiene copias fedateadas y simples de los cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres del 13 de octubre de 2021 al 20 de enero de 2023.
- Apéndice n.° 22: Copia autenticada del oficio n.° 054-2023-INPE-ORN-CH/EP-PCMY.DIR de 11 de mayo de 2023, que contiene copias fedateadas y simples de los cuadernos de ocurrencias del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo del 1 de octubre de 2021 al 10 de febrero de 2023.
- Apéndice n.° 23: Copia simple de la carta N.° 046-2022-DAYANN BRIGH/TRUJILLO de 28 de junio de 2022.
- Apéndice n.° 24: Copias fedateadas y simples del Expediente SIAF N.° 0000000059-2022, que contiene los desembolsos y otros conceptos para el pago al contratista DAYANN BRIGH E.I.R.L.:
 - Comprobante de pago N.° 0591 de 28/03/2022
 - Comprobante de pago N.° 0590 de 28/03/2022
 - Comprobante de pago N.° 0589 de 28/03/2022
 - Comprobante de pago N.° 0588 de 28/03/2022
 - Comprobante de pago N.° 0587 de 28/03/2022
 - Comprobante de pago N.° 0586 de 28/03/2022
 - Comprobante de pago N.° 0585 de 28/03/2022
 - Comprobante de pago N.° 0584 de 28/03/2022
- Apéndice n.° 25: Copias fedateadas y simples del Expediente SIAF N.° 0000000284-2022, que contiene los desembolsos y otros conceptos para el pago al contratista DAYANN BRIGH E.I.R.L.:
 - Comprobante de pago N.° 0601 de 28/03/2022
 - Comprobante de pago N.° 0600 de 28/03/2022
 - Comprobante de pago N.° 0599 de 28/03/2022
 - Comprobante de pago N.° 0598 de 28/03/2022
 - Comprobante de pago N.° 0597 de 28/03/2022
 - Comprobante de pago N.° 0596 de 28/03/2022
 - Comprobante de pago N.° 0595 de 28/03/2022
 - Comprobante de pago N.° 0594 de 28/03/2022
 - Comprobante de pago N.° 0593 de 28/03/2022
 - Comprobante de pago N.° 0592 de 28/03/2022
- Apéndice n.° 26: Copias fedateadas y simples del Expediente SIAF N.° 0000000532-2022, que contiene los desembolsos y otros conceptos para el pago al contratista DAYANN BRIGH E.I.R.L.:





- Comprobante de pago N.° 0814 de 21/04/2022
- Comprobante de pago N.° 0813 de 21/04/2022
- Comprobante de pago N.° 0812 de 21/04/2022
- Comprobante de pago N.° 0811 de 21/04/2022
- Comprobante de pago N.° 0810 de 21/04/2022
- Comprobante de pago N.° 0809 de 21/04/2022
- Comprobante de pago N.° 0808 de 21/04/2022
- Comprobante de pago N.° 0807 de 21/04/2022
- Comprobante de pago N.° 0806 de 21/04/2022

Apéndice n.° 27: Copias fedateadas y simples del Expediente SIAF N.° 000000715-2022, que contiene los desembolsos y otros conceptos para el pago al contratista DAYANN BRIGH E.I.R.L.:

- Comprobante de pago N.° 0919 de 04/05/2022
- Comprobante de pago N.° 0918 de 04/05/2022
- Comprobante de pago N.° 0917 de 04/05/2022
- Comprobante de pago N.° 0916 de 04/05/2022
- Comprobante de pago N.° 0915 de 04/05/2022
- Comprobante de pago N.° 0914 de 04/05/2022
- Comprobante de pago N.° 0913 de 04/05/2022
- Comprobante de pago N.° 0912 de 04/05/2022
- Comprobante de pago N.° 0911 de 04/05/2022

Apéndice n.° 28: Copias fedateadas y simples del Expediente SIAF N.° 000000944-2022, que contiene los desembolsos y otros conceptos para el pago al contratista DAYANN BRIGH E.I.R.L.:

- Comprobante de pago N.° 1162 de 07/06/2022
- Comprobante de pago N.° 1161 de 07/06/2022
- Comprobante de pago N.° 1160 de 07/06/2022
- Comprobante de pago N.° 1159 de 07/06/2022
- Comprobante de pago N.° 1158 de 07/06/2022
- Comprobante de pago N.° 1157 de 07/06/2022
- Comprobante de pago N.° 1156 de 07/06/2022
- Comprobante de pago N.° 1155 de 07/06/2022
- Comprobante de pago N.° 1154 de 07/06/2022
- Comprobante de pago N.° 1153 de 07/06/2022

Apéndice n.° 29: Copias fedateadas y simples del Expediente SIAF N.° 0000001240-2022, que contiene los desembolsos y otros conceptos para el pago al contratista DAYANN BRIGH E.I.R.L.:

- Comprobante de pago N.° 1470 de 20/07/2022
- Comprobante de pago N.° 1469 de 20/07/2022
- Comprobante de pago N.° 1468 de 20/07/2022
- Comprobante de pago N.° 1467 de 20/07/2022
- Comprobante de pago N.° 1466 de 20/07/2022
- Comprobante de pago N.° 1465 de 20/07/2022
- Comprobante de pago N.° 1464 de 20/07/2022
- Comprobante de pago N.° 1463 de 20/07/2022
- Comprobante de pago N.° 1462 de 20/07/2022

Apéndice n.° 30: Copias fedateadas y simples del Expediente SIAF N.° 0000001460-2022, que contiene los desembolsos y otros conceptos para el pago al contratista DAYANN BRIGH E.I.R.L.:

- Comprobante de pago N.° 1616 de 10/08/2022
- Comprobante de pago N.° 1615 de 10/08/2022



- Comprobante de pago N.° 1614 de 10/08/2022
- Comprobante de pago N.° 1613 de 10/08/2022
- Comprobante de pago N.° 1612 de 10/08/2022
- Comprobante de pago N.° 1611 de 10/08/2022
- Comprobante de pago N.° 1610 de 10/08/2022
- Comprobante de pago N.° 1609 de 10/08/2022

Apéndice n.° 31: Copias fedateadas y simples del Expediente SIAF N.° 0000001698-2022, que contiene los desembolsos y otros conceptos para el pago al contratista DAYANN BRIGH E.I.R.L.:

- Comprobante de pago N.° 1810 de 9/09/2022
- Comprobante de pago N.° 1780 de 9/09/2022
- Comprobante de pago N.° 1781 de 9/09/2022
- Comprobante de pago N.° 1827 de 9/09/2022
- Comprobante de pago N.° 1779 de 9/09/2022
- Comprobante de pago N.° 1778 de 9/09/2022
- Comprobante de pago N.° 1777 de 9/09/2022
- Comprobante de pago N.° 1776 de 9/09/2022
- Comprobante de pago N.° 1775 de 9/09/2022

Apéndice n.° 32: Copias fedateadas y simples del Expediente SIAF N.° 0000001925-2022, que contiene los desembolsos y otros conceptos para el pago al contratista DAYANN BRIGH E.I.R.L.:

- Comprobante de pago N.° 2081 de 18/10/2022
- Comprobante de pago N.° 2082 de 18/10/2022
- Comprobante de pago N.° 2080 de 18/10/2022
- Comprobante de pago N.° 2079 de 18/10/2022
- Comprobante de pago N.° 2078 de 18/10/2022
- Comprobante de pago N.° 2077 de 18/10/2022
- Comprobante de pago N.° 2076 de 18/10/2022
- Comprobante de pago N.° 2075 de 18/10/2022
- Comprobante de pago N.° 2074 de 18/10/2022

Apéndice n.° 33: Copias fedateadas y simples del Expediente SIAF N.° 0000002131-2022, que contiene los desembolsos y otros conceptos para el pago al contratista DAYANN BRIGH E.I.R.L.:

- Comprobante de pago N.° 2259 de 18/11/2022
- Comprobante de pago N.° 2257 de 18/11/2022
- Comprobante de pago N.° 2258 de 18/11/2022
- Comprobante de pago N.° 2256 de 18/11/2022
- Comprobante de pago N.° 2255 de 18/11/2022
- Comprobante de pago N.° 2254 de 18/11/2022
- Comprobante de pago N.° 2253 de 18/11/2022
- Comprobante de pago N.° 2252 de 18/11/2022
- Comprobante de pago N.° 2251 de 18/11/2022

Apéndice n.° 34: Copias fedateadas y simples del Expediente SIAF N.° 0000002343-2022, que contiene los desembolsos y otros conceptos para el pago al contratista DAYANN BRIGH E.I.R.L.:

- Comprobante de pago N.° 2397 de 5/12/2022
- Comprobante de pago N.° 2358 de 1/12/2022
- Comprobante de pago N.° 2356 de 1/12/2022
- Comprobante de pago N.° 2355 de 1/12/2022
- Comprobante de pago N.° 2354 de 1/12/2022
- Comprobante de pago N.° 2353 de 1/12/2022



Apéndice n.° 35: Copias fedateadas y simples del Expediente SIAF N.°0000002365-2022, que contiene los desembolsos y otros conceptos para el pago al contratista DAYANN BRIGH E.I.R.L.:

- Comprobante de pago N.° 2427 de 7/12/2022
- Comprobante de pago N.° 2426 de 7/12/2022
- Comprobante de pago N.° 2425 de 7/12/2022
- Comprobante de pago N.° 2424 de 7/12/2022
- Comprobante de pago N.° 2423 de 7/12/2022
- Comprobante de pago N.° 2422 de 7/12/2022
- Comprobante de pago N.° 2421 de 7/12/2022
- Comprobante de pago N.° 2420 de 7/12/2022

Apéndice n.° 36: Copias fedateadas y simples del Expediente SIAF N.° 0000002757-2022, que contiene los desembolsos y otros conceptos para el pago al contratista DAYANN BRIGH E.I.R.L.:

- Comprobante de pago N.° 0242 de 18/01/2023
- Comprobante de pago N.° 0241 de 18/01/2023

Apéndice n.° 37: Copias fedateadas y simples del Expediente SIAF N.° 0000002758-2022, que contiene los desembolsos y otros conceptos para el pago al contratista DAYANN BRIGH E.I.R.L.:

- Comprobante de pago N.° 0219 de 17/01/2023
- Comprobante de pago N.° 0218 de 17/01/2023
- Comprobante de pago N.° 0217 de 17/01/2023
- Comprobante de pago N.° 0216 de 17/01/2023
- Comprobante de pago N.° 0215 de 17/01/2023
- Comprobante de pago N.° 0214 de 17/01/2023

Apéndice n.° 38: Copias fedateadas y simples del Expediente SIAF N.° 0000002779-2022, que contiene los desembolsos y otros conceptos para el pago al contratista DAYANN BRIGH E.I.R.L.:

- Comprobante de pago N.° 240 de 18/01/2023
- Comprobante de pago N.° 239 de 18/01/2023

Apéndice n.° 39: Copias fedateadas y simples del Expediente SIAF N.° 0000000093-2022, que contiene los desembolsos y otros conceptos para el pago al contratista DAYANN BRIGH E.I.R.L.:

- Comprobante de pago N.° 0331 de 2/02/2023
- Comprobante de pago N.° 0330 de 2/02/2023
- Comprobante de pago N.° 0329 de 2/02/2023
- Comprobante de pago N.° 0328 de 2/02/2023
- Comprobante de pago N.° 0327 de 2/02/2023
- Comprobante de pago N.° 0326 de 2/02/2023
- Comprobante de pago N.° 0325 de 2/02/2023

Apéndice n.° 40: Copias fedateadas y simples del Expediente SIAF N.° 0000000094-2022, que contiene los desembolsos y otros conceptos para el pago al contratista DAYANN BRIGH E.I.R.L.:

- Comprobante de pago N.° 0337 de 2/02/2023
- Comprobante de pago N.° 0336 de 2/02/2023
- Comprobante de pago N.° 0335 de 2/02/2023
- Comprobante de pago N.° 0334 de 2/02/2023
- Comprobante de pago N.° 0333 de 2/02/2023
- Comprobante de pago N.° 0332 de 2/02/2023

Apéndice n.° 41: Copias fedateadas y simples del Expediente SIAF N.° 0000000095-2022, que contiene los desembolsos y otros conceptos para el pago al contratista DAYANN BRIGH E.I.R.L.:

- Comprobante de pago N.° 0360 de 6/02/2023



- Comprobante de pago N.° 0359 de 6/02/2023
 - Comprobante de pago N.° 0358 de 6/02/2023
 - Comprobante de pago N.° 0357 de 6/02/2023
 - Comprobante de pago N.° 0356 de 6/02/2023
 - Comprobante de pago N.° 0355 de 6/02/2023
- Apéndice n.° 42: Copias simples y fedateadas de las Actas únicas de supervisión de los Establecimientos Penitenciarios Trujillo Varones y Trujillo Mujeres, respectivamente, del 19 de enero de 2022 al 26 de diciembre de 2022.
- Apéndice n.° 43: Cédulas de notificación, los comentarios o aclaraciones presentados por la persona comprendida en la observación y la evaluación de comentarios o aclaraciones elaborada por la Comisión Auditora, por cada una de las personas comprendidas en la observación.
- Apéndice n.° 44: Copia simple del Manual de Organización y Funciones de la Oficina Regional Norte Chiclayo aprobado por Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.°0801-2009-INPE/P de 19 de noviembre de 2009 y copia simple de la Ley de la Carrera Especial Penitenciaria, aprobada por Ley n.° 29709 de 16 de junio de 2011.
- Apéndice n.° 45: Copia simple de la Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.°342-2020-INPE/P de 9 de octubre de 2020 de designación como director del Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones, **José Manuel Cabanillas Noriega**.
- Apéndice n.° 46: Copia simple de la Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.°199-2022-INPE/P de 23 de setiembre de 2022 de designación como director del Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones, **César Augusto Núñez Roque**.
- Apéndice n.° 47: Copia simple de la Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.°574-2013-INPE/P de 27 de diciembre de 2013 de designación como jefe de administración del Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones, **Jorge Raúl Torres Santoyo**.
- Apéndice n.° 48: Copia simple de la Resolución Directoral n.° 086-2019-INPE/17 de 29 de marzo de 2019 de designación como Nutricionista del Establecimiento Penitenciario Trujillo Varones, **Kelly Lucila Saavedra Saldaña**.
- Apéndice n.° 49: Copia simple de la Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.°382-2020-INPE/P de 20 de noviembre de 2020 de designación como directora del Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres, **Délida Elizabeth Melendez Sánchez**.
- Apéndice n.° 50: Copia simple de la Resolución Directoral n.° 037-2021-INPE-ORNCH de 22 de febrero de 2021 de asignación en el cargo de ocupacional de Técnico STF, encargada como administradora del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres, **Denis Magali Estela Rojas**.
- Apéndice n.° 51: Copia simple de la Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.°444-2012-INPE/P de 10 de setiembre de 2012, de asignación al establecimiento Penitenciario en el cargo de especialista de Seguridad Penitenciaria, encargada de la Administración del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres, **Luz Soveida Estela Rojas**.
- Apéndice n.° 52: Copia simple de la Resolución Directoral n.° 018-2018-INPE/17 de 26 de enero de 2028, de asignación con efectividad desde el 14 de noviembre de 2017, las funciones de Administradora del Establecimiento Penitenciario Trujillo Mujeres, **Mónica Denisse Mendieta Paredes**.
- Apéndice n.° 53: Copia simple del Contrato Administrativo de Servicios n.° 1215-2019-INPE/UE001 de 15 de octubre de 2019 y Adenda al Contrato Administrativo de Servicios n.° 1215-2019-INPE/UE001 de 4 de marzo de 2022, contratada como licenciado en obstetricia, encargada como personal del área de Salud Establecimiento de Trujillo Mujeres, **Amery Antarel Cachy Rojas de Reyes**.
- Apéndice n.° 54: Copia simple de la Resolución Directoral n.° 294-2019-INPE/17 de 16 de setiembre de 2019, de designación en el cargo de técnico en enfermería, encargada de la Administración del Establecimiento Penitenciario de Trujillo Mujeres, **Carmen Rosa Díaz Tingal**.

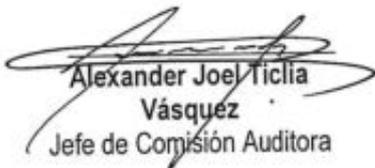


- Apéndice n.° 55: Copia simple del Contrato Administrativo de Servicios n.° 194-2022-INPE/UE001 de 7 de julio de 2022, y Carta n.° D001211-2022-INPE-UHR de 6 diciembre de 2022, contratada como técnico en enfermería, encargada como personal del área de Salud Establecimiento de Trujillo Mujeres, **Natali Sarita Villacorta Paredes**.
- Apéndice n.° 56: Copia simple del Contrato Administrativo de Servicios n.° 414-2019-INPE/UE001 de 2 de julio de 2019 y Adenda al Contrato Administrativo de Servicios n.° 414-2019-INPE/UE001 de 4 de marzo de 2022, contratada como técnico en enfermería, encargada como personal del área de Salud Establecimiento de Trujillo Mujeres, **Leydy Cinthia Nonajulca Parra**.
- Apéndice n.° 57: Copia simple de la Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.°029-2021-INPE/P de 29 de enero de 2021 de designación como directora del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo, **Zulmi Nair Rivas Arana**.
- Apéndice n.° 58: Copia simple de la Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.°573-2012-INPE/P de 30 de noviembre de 2012, de designación en el cargo de docente, encargada de la Dirección del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo, **Ruth Esther Querevalú Calderón**.
- Apéndice n.° 59: Copia simple de la Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.°106-2022-INPE/P de 18 de mayo de 2022 de designación como directora del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo, **Silvia Rosmery Sirlopu Cajusol**.
- Apéndice n.° 60: Copia simple de la Resolución Presidencial Instituto Nacional Penitenciario n.°766-2008-INPE/P de 31 de diciembre de 2008 de nombramiento como agente Penitenciario de Seguridad y mediante Memorando n.° 001-2021-INPE-EPP/17-136 de 10 de febrero de 2021 designado como administrador del Establecimiento Penitenciario de Pacasmayo, **Richard García Coronado**.
- Apéndice n.° 61: Copia simple de la Resolución Directoral n.° 026-2021-INPE-ORNCH de 5 de febrero de 2021 de designación en el cargo de técnico en enfermería y encargado como administrador del Establecimiento Penitenciario, **María del Pilar Miñope Sancho**.

Trujillo, 8 de setiembre de 2023



María Teodolinda Sánchez
Quezada
Supervisor



Alexander Joel Ticlia
Vásquez
Jefe de Comisión Auditora



Jessy Isabel Sari Pérez
Abogado de la Comisión
Auditora

La Jefe del Órgano de Control Institucional del Gobierno Regional La Libertad que suscribe el presente informe, ha revisado su contenido y lo hace suyo, procediendo a su aprobación.

Trujillo, 8 de setiembre de 2023



**María Teodolinda Sánchez
Quezada**
Jefe de OCI del Gobierno
Regional La Libertad

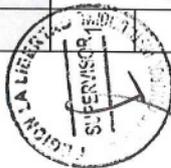
Apéndice n.º 1:



APÉNDICE N.º 1 DEL INFORME DE AUDITORÍA N.º 047-2023-5342-AC

RELACIÓN DE PERSONAS COMPRENDIDAS EN LAS OBSERVACIONES

| N.º | Sumilla del Hecho Observado | Nombres y Apellidos | Documento Nacional de Identidad N.º | Cargo Desempeñado | Período de Gestión | | Condición de vínculo laboral o contractual | Casilla Electrónica | Dirección domiciliaria | Presunta responsabilidad identificada | | | |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|--------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------|---------|
| | | | | | Desde | Hasta | | | | Civil | Penal | Administrativa funcional Sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría | Entidad |
| | | José Manuel Cabanillas Noriega | | Integrante del Equipo de Control de Alimentos del E.P. Trujillo Varones. | 27/12/2021 | 23/09/2022 | Ley n.º 29709 | | | X | | | X |
| 2 | Funcionarios y Servidores otorgaron conformidades a la prestación del servicio de Alimentación de los Establecimientos Penitenciarios Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, sin advertir que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia de personal clave propuesto, ocasionando un perjuicio de S/275,737.09 por pago de honorarios e inaplicación de penalidades por inasistencia y/o permanencia de dicho personal. | César Augusto Nuñez Roque | | Integrante del Equipo de Control de Alimentos del E.P. Trujillo Varones | 24/09/2022 | 27/12/2022 | D. Leg. n.º 276 | | | X | | | X |
| | | Kelly Lucía Saavedra Saldaña | | Integrante del Equipo de Control de Alimentos del E.P. Trujillo Varones | 27/12/2021 | 27/12/2022 | D. Leg. n.º 276 | | | X | | | X |
| | | Jorge Raúl Torres Santoyo | | Integrante del Equipo de Control de Alimentos del E.P. Trujillo Varones | 27/12/2021 | 27/12/2022 | Ley n.º 29709 | | | X | | | X |
| 5 | | Délida Elizabeth Melendez Sanchez | | Integrante del Equipo de Control de Alimentos del E.P. Trujillo Mujeres | 27/12/2021 | 17/01/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 10/02/2022 | 1/3/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 3/3/2022 | 10/3/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 14/3/2022 | 14/3/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 16/3/2022 | 25/3/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 30/3/2022 | 11/5/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 13/5/2022 | 6/6/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 11/7/2022 | 15/7/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 22/7/2022 | 18/8/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 23/8/2022 | 22/9/2022 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | X |

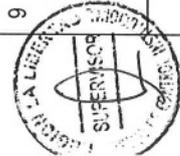


| Nº | Sumilla del Hecho Observado | Nombres y Apellidos | Documento Nacional de Identidad N° | Cargo Desempeñado | Periodo de Gestión | | Condición de vínculo laboral o contractual | Casilla Electrónica | Dirección domiciliaria | Presunta responsabilidad identificada | | | |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|--------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------------------|-------|--------------------------|---------|
| | | | | | Desde | Hasta | | | | Civil | Penal | Administrativa funcional | Entidad |
| 6 | Funcionarios y Servidores otorgaron conformidades a la prestación del servicio de Alimentación de los Establecimientos Penitenciarios Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, sin advertir que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia de personal clave propuesto, ocasionando un perjuicio de S/275,737.09 por pago de honorarios e inaplicación de penalidades por inasistencia y/o permanencia de dicho personal. | Denis Magall Estela Rojas | | Integrante del Equipo de Control de Alimentos del E.P. Trujillo Mujeres | 26/9/2022 | 25/10/2022 | D. Leg. n.º 276 | | | X | | X | |
| | | | | | 27/10/2022 | 9/11/2022 | | | | | | | |
| | | Luz Soveida Estela Rojas | | Integrante del Equipo de Control de Alimentos del E.P. Trujillo Mujeres | 11/11/2022 | 12/12/2022 | D. Leg. n.º 276 | | | | X | | X |
| | | | | | 16/12/2022 | 27/12/2022 | | | | | | | |
| 7 | | Mónica Denisse Mendieta Paredes | | Integrante del Equipo de Control de Alimentos del E.P. Trujillo Mujeres | 27/12/2021 | 24/1/2022 | D. Leg. n.º 276 | | | | X | | |
| | | | | | 17/5/2022 | 17/5/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 25/01/2022 | 26/12/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 10/2/2022 | 13/2/2022 | | | | | | | |
| 8 | | | | | 4/4/2022 | 6/4/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 22/4/2022 | 11/5/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 23/5/2022 | 6/6/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 5/7/2022 | 20/7/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 22/7/2022 | 18/8/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 23/8/2022 | 19/9/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 4/10/2022 | 12/12/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 16/12/2022 | 27/12/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 25/01/2022 | 25/1/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 14/2/2022 | 1/3/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 3/3/2022 | 10/3/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 14/3/2022 | 14/3/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 16/3/2022 | 31/3/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 7/4/2022 | 17/4/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 5/7/2022 | 5/7/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 7/7/2022 | 8/7/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 20/9/2022 | 22/9/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 26/9/2022 | 3/10/22 | | | | | | | |
| | | | | | 22/11/2022 | 22/11/2022 | | | | | | | |
| | | | | | 24/11/2022 | 24/11/2022 | | | | | | | |



INFORME DE AUDITORIA N.º 047-2023-2-5342-AC

| Sumilla del Hecho Observado | Nombres y Apellidos | Documento Nacional de Identidad N° | Cargo Desempeñado | Periodo de Gestión | | Condición de vínculo laboral o contractual | Casilla Electrónica | Dirección domiciliaria | Presunta responsabilidad identificada | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|--------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------------------|-------|--------------------------|
| | | | | Desde | Hasta | | | | Civil | Penal | Administrativa funcional |
| Funcionarios y Servidores otorgaron conformidades a la prestación del servicio de Alimentación de los Establecimientos Penitenciarios Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, sin advertir que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia de personal clave propuesto, ocasionando un perjuicio de S/275,737.09 por pago de honorarios e Inaplicación de penalidades por inconsistencia y/o permanencia de dicho personal. | Amery Antarel Cachy Rojas de Reyes | | Integrante del Equipo de Control de Alimentos del E.P. Trujillo Mujeres | 27/12/2021 | 27/11/2022 | CAS | | | X | | X |
| | | | | 10/2/2022 | 10/2/2022 | | | | | | |
| | | | | 15/2/2022 | 1/3/2022 | | | | | | |
| | | | | 3/3/2022 | 10/3/2022 | | | | | | |
| | | | | 14/3/2022 | 14/3/2022 | | | | | | |
| | 16/3/2022 | 15/4/2022 | D. Leg. n.º 276 | | X | | X | | | | |
| | 22/4/2022 | 30/4/2022 | | | | | | | | | |
| | 6/5/2022 | 12/5/2022 | | | | | | | | | |
| | 17/5/2022 | 6/6/2022 | | | | | | | | | |
| | 02/05/2022 | 2/5/2022 | | | | | | | | | |
| Carmen Rosa Diaz Tingal | | | Integrante del Equipo de Control de Alimentos del E.P. Trujillo Mujeres | 22/6/2022 | 22/6/2022 | CAS | | | X | | X |
| | | | | 28/6/2022 | 28/6/2022 | | | | | | |
| | | | | 3/8/2022 | 3/8/2022 | | | | | | |
| | | | | 12/8/2022 | 12/8/2022 | | | | | | |
| | | | | 18/8/2022 | 18/8/2022 | | | | | | |
| 14/9/2022 | 26/9/2022 | CAS | | X | | X | | | | | |
| 4/11/2022 | 4/11/2022 | | | | | | | | | | |
| 10/11/2022 | 10/11/2022 | | | | | | | | | | |
| 16/11/2022 | 15/12/2022 | | | | | | | | | | |
| 16/7/2022 | 15/8/2022 | | | | | | | | | | |
| Natali Sarita Villacorta Paredes | | | Integrante del Equipo de Control de Alimentos del E.P. Trujillo Mujeres | 19/8/2022 | 19/8/2022 | CAS | | | X | | X |
| | | | | 31/8/2022 | 31/8/2022 | | | | | | |
| | | | | 27/9/2022 | 27/9/2022 | | | | | | |
| | | | | 5/10/2022 | 5/10/2022 | | | | | | |
| | | | | 16/10/2022 | 15/11/2022 | | | | | | |
| Leydy Cinthia Nonajulca Parra | | | Integrante del Equipo de Control de Alimentos del E.P. Trujillo Mujeres | 5/8/2022 | 5/8/2022 | CAS | | | X | | X |
| | | | | 13/9/2022 | 13/9/2022 | | | | | | |
| | | | | 24/11/2022 | 24/11/2022 | | | | | | |
| | | | | 6/12/2022 | 6/12/2022 | | | | | | |



INFORME DE AUDITORÍA N.° 047-2023-2-5342-AC

| N° | Sumilla del Hecho Observado | Nombres y Apellidos | Documento Nacional de Identidad N° | Cargo Desempeñado | Periodo de Gestión | | Condición de vínculo laboral o contractual | Casilla Electrónica | Dirección domiciliaria | Presunta responsabilidad identificada | | |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|--------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------------------|-------|--------------------------|
| | | | | | Desde | Hasta | | | | Civil | Penal | Administrativa funcional |
| 13 | Funcionarios y Servidores otorgaron conformidades a la prestación del servicio de Alimentación de los Establecimientos Penitenciarios. | Zulmi Nair Rivas Arana | | Integrante del Equipo de Control de Alimentos del E.P. Pacasmayo | 27/12/2021 | 15/4/2022 | Ley n.° 29709 | | | X | | X |
| 14 | Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo, sin advertir que el Contratista no cumplió con la cantidad y permanencia de personal clave propuesto, | Ruth Esther Querevalú Calderón | | Integrante del Equipo de Control de Alimentos del E.P. Pacasmayo | 14/03/2022 | 11/4/2022 | D. Leg. n.° 276 | | | X | | X |
| 15 | ocasionando un perjuicio de S/275,737.09 por pago de honorarios e Inaplicación de penalidades por inasistencia y/o permanencia de dicho personal. | Silvia Rosmery Sirlopu Cajusol | | Integrante del Equipo de Control de Alimentos del E.P. Pacasmayo | 16/4/2022 | 15/5/2022 | Ley n.° 29709 | | | X | | X |
| 16 | | Richard Garcia Coronado | | Integrante del Equipo de Control de Alimentos del E.P. Pacasmayo | 16/05/2022 | 15/12/2022 | D. Leg. n.° 276 | | | X | | X |
| 17 | | María del Pilar Miñope Sancho | | Integrante del Equipo de Control de Alimentos del E.P. Pacasmayo | 27/12/2021 | 27/12/2022 | D. Leg. n.° 276 | | | X | | X |



000207



39L10020230000415

*Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres
Año de la unidad, la paz y el desarrollo*

Jesús María, 03 de Octubre de 2023
OFICIO N° 000415-2023-CG/VCST

Señor
Federico Javier Llaque Moya
Presidente del Consejo Nacional Penitenciario
Instituto Nacional Penitenciario - INPE
Jr. Carabaya n.° 456
Lima/Lima/Lima



Asunto : Remite Informe de Auditoría.

Referencia : a) Oficio n.° 000132-2023-CG/VCST de 2 de mayo de 2023.
b) Directiva n.° 001-2022-CG/NORM "Auditoría de Cumplimiento" aprobada mediante Resolución de Contraloría n.° 001-2022-CG, de 7 de enero de 2022.
c) Manual de Auditoría de Cumplimiento aprobado mediante Resolución de Contraloría n.° 001-2022-CG, de 7 de enero de 2022.

Me dirijo a usted con relación al documento de la referencia a), mediante el cual se acreditó a la Comisión Auditora para la Auditoría de Cumplimiento al proceso de selección y ejecución contractual del "Servicio de Alimentación para Internos(as), niños y personal INPE 24 x 48 horas en los establecimientos penitenciarios de Trujillo Varones, Trujillo Mujeres y Pacasmayo del Departamento de la Libertad de la Oficina Regional Norte Chiclayo INPE", en el Instituto Nacional Penitenciario – INPE a su cargo.

Sobre el particular, como resultado de la Auditoría de Cumplimiento, se ha emitido el Informe de Auditoría n.° 047-2023-2-5342-AC de nueve mil setecientos veintiséis (9 726) folios, que se remite en archivo digital en un (1) CD, el mismo que recomienda disponer el inicio del procedimiento administrativo a los funcionarios y servidores públicos involucrados en los hechos observados, debiendo informar al Órgano Control Institucional, las acciones adoptadas al respecto.

Asimismo, hacemos de su conocimiento que el Informe de Auditoría ha sido remitido al Procurador Público de la Contraloría General de la República para el inicio de las acciones legales civiles por las observaciones identificadas en el referido Informe.

Es propicia la oportunidad para expresarle las seguridades de mi consideración.

Atentamente,

Documento firmado digitalmente
Luis Alonso Robas Sanchez
Vicecontralor de Control Sectorial y Territorial
Contraloría General de la República

(LRS/pvm)

Nro. Emisión: 05577 (L100 - 2023) Elab:(U18216 - L495)



Firmado digitalmente por
CHUMAN ESQUIVEL Santos FAU
20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 03-10-2023 14:44:05 -05:00

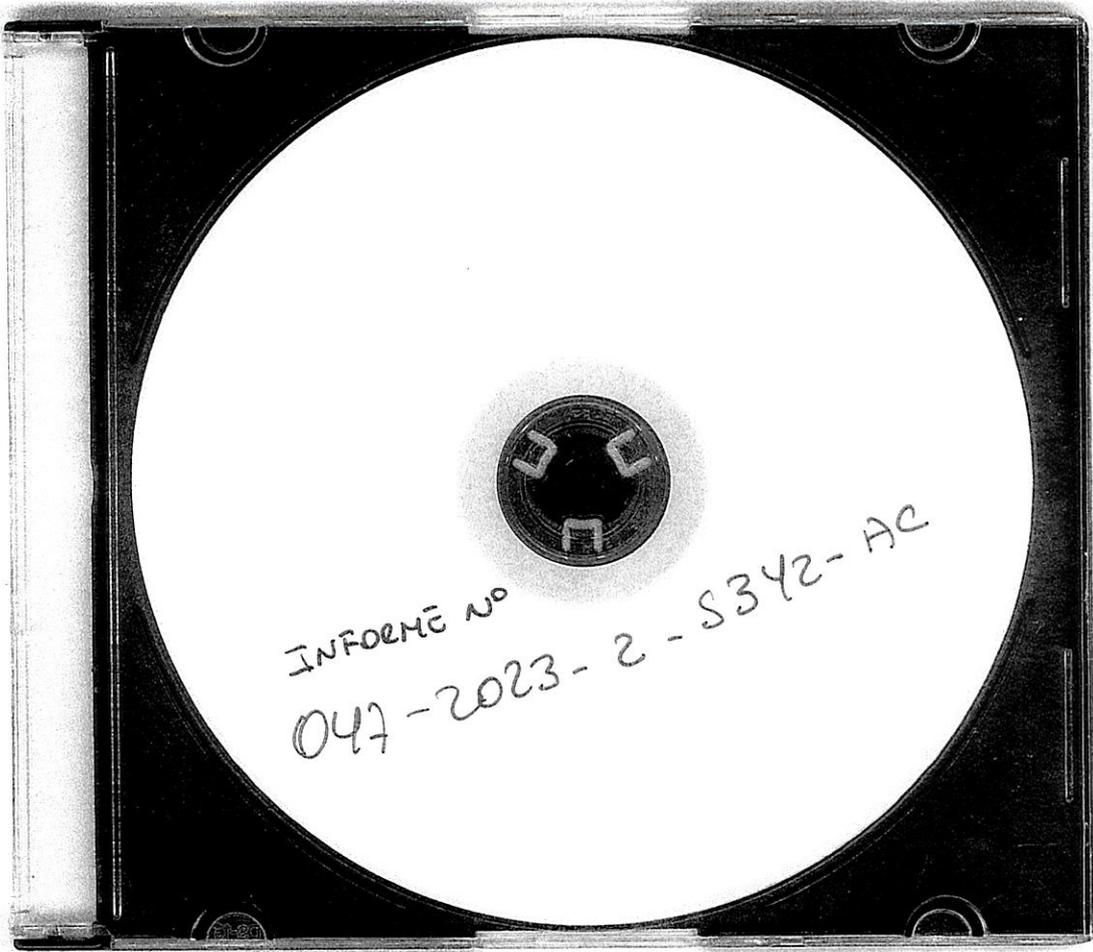


Firmado digitalmente por
RAMIREZ MERINO Joan
Humberto FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 03-10-2023 12:44:18 -05:00



Esta es una copia auténtica imprimible de un documento electrónico archivado por la Contraloría General de la República, aplicando lo dispuesto por el Art. 25 de D.S. 070-2013-PCM y la Tercera Disposición Complementaria Final del D.S. 026- 2016-PCM. Su autenticidad e integridad pueden ser contrastadas a través de la siguiente dirección web: <https://verificadoc.contraloria.gob.pe/verificadoc/inicio.do> e ingresando el siguiente código de verificación: **UDTTKRV**





INFORME NO

047-2023-2-S342-AC